



北京中关村科技发展（控股）股份有限公司

2025 年年度报告

2026-024

二〇二六年四月

2025 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人许钟民、主管会计工作负责人宋学武及会计机构负责人（会计主管人员）黄瑛声明：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。

本报告中所涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营中可能面临的风险以及 2026 年度经营计划，敬请广大投资者注意查阅。

公司年度财务报告已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留意见的审计报告。《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 753,126,982 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	39
第五节 重要事项	56
第六节 股份变动及股东情况	98
第七节 债券相关情况	104
第八节 财务报告	105

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（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）在其他证券市场公布的年度报告。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	北京中关村科技发展（控股）股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
股票上市规则	指	深圳证券交易所股票上市规则
控股股东、国美控股	指	国美控股集团有限公司，为公司控股股东
国美电器	指	国美电器有限公司，为控股股东的一致行动人
北京华素健康	指	北京华素健康科技有限公司，为公司的全资子公司
四环医药	指	北京中关村四环医药开发有限责任公司，为公司的全资子公司
海南华素营销	指	海南华素医药营销有限公司，为四环医药的全资子公司
沃达康	指	北京沃达康医疗器械有限公司，为四环医药的全资子公司
普润德方	指	北京普润德方科技发展有限公司，为四环医药的全资子公司
山东华素健康护理品	指	山东华素健康护理品有限公司，为四环医药的全资子公司
华素优合	指	北京华素优合生物技术有限公司，为四环医药的控股子公司
海南久久泰和	指	海南久久泰和医疗管理有限责任公司，为四环医药的全资子公司
多多药业	指	多多药业有限公司，为四环医药的控股子公司
北京华素	指	北京华素制药股份有限公司，为四环医药的控股子公司
山东华素	指	山东华素制药有限公司，为北京华素的全资子公司
海南华素健康	指	海南华素健康科技有限公司，为北京华素的全资子公司
北京久久泰和中医医院	指	北京久久泰和中医医院有限公司，为海南久久泰和的全资子公司
华素堂养老	指	北京华素堂养老产业投资有限公司，为公司的全资子公司
久久泰和	指	北京泰和养老服务产业发展有限公司，为华素堂养老的全资子公司
成都互联网医院	指	成都温江国美互联网医院有限公司，为华素堂养老的控股子公司
中实混凝土	指	北京中实混凝土有限责任公司，为公司的控股子公司
中实新材料	指	北京中实新材料有限责任公司，为中实混凝土的控股子公司
中实通达商砼	指	北京中实通达商砼运输有限公司，为中实新材料的全资子公司
中实通汇	指	北京中实通汇建材有限责任公司，为中实新材料的全资子公司
中科泰和	指	北京中科泰和物业服务有限公司，为公司的全资子公司
科贸电子城	指	北京中关村科贸电子城有限公司，为公司的全资子公司
海德酒店	指	重庆海德实业有限公司，为公司的全资子公司
国家药监局	指	国家药品监督管理局
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
元	指	人民币元
报告期、本报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中关村	股票代码	000931
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京中关村科技发展（控股）股份有限公司		
公司的中文简称	中关村		
公司的外文名称（如有）	BEIJING CENTERGATE TECHNOLOGIES (HOLDING) CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	许钟民		
注册地址	北京市海淀区中关村南大街 32 号		
注册地址的邮政编码	100081		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 B 座 22 层		
办公地址的邮政编码	100016		
公司网址	http://www.centek.com.cn		
电子信箱	investor@centek.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄志宇	相皓冉、胡秀梅
联系地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 B 座 22 层	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 B 座 22 层
电话	010-57768018	010-57768018
传真	010-57768100	010-57768100
电子信箱	investor@centek.com.cn	investor@centek.com.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（www.szse.cn）
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》《证券日报》《上海证券报》巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 B 座 22 层公司董事会秘书处

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91110000700225606B
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 2007 年 1 月 4 日出具的过户登记确认书，2006 年 12 月 29 日，国美控股集团有限公司（原名：北京鹏泰投资有限公司）受让北京住总集团有限责任公司所持中关村股份

	185,644,133 股及北京市国有资产经营有限责任公司所持中关村股份 11,000,000 股完成过户登记手续。上述股权转让过户登记手续完成后，本公司原控股股东北京住总集团有限责任公司不再持有本公司股份，国美控股集团有限公司成为本公司控股股东【详见 2007 年 1 月 6 日，巨潮资讯网《关于控股股东变更的公告》（公告编号：2007-001）】。
--	---

五、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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层
签字会计师姓名	王新英、张志明

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国都证券有限责任公司	北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦 9 层 10 层	王喆	督导期间从《股权分置改革之持续督导协议》生效之日起至本公司股权分置改革时非流通股股东所做承诺履行完毕止。

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

六、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

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	2,443,005,213.86	2,532,142,197.75	-3.52%	2,276,603,345.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,885,454.07	53,592,190.23	-10.65%	48,574,063.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,821,518.63	32,689,507.45	15.70%	35,356,700.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	41,569,757.98	127,601,588.53	-67.42%	218,303,536.09
基本每股收益（元/股）	0.0636	0.0712	-10.67%	0.0645
稀释每股收益（元/股）	0.0636	0.0712	-10.67%	0.0645
加权平均净资产收益率	2.97%	3.43%	-0.46%	3.21%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
总资产（元）	4,001,968,188.34	3,712,072,946.95	7.81%	3,779,583,356.79
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,635,461,407.44	1,588,370,940.24	2.96%	1,534,778,750.01

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

公司报告期内经审计利润总额、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

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

主要会计数据	2025 年	2024 年	本期比上年同期增减（%）	2023 年
扣除股份支付影响后的净利润（元）	47,885,454.07	53,592,190.23	-10.65%	48,574,063.82

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、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	616,290,632.44	622,524,375.81	643,647,540.63	560,542,664.98
归属于上市公司股东的净利润	15,756,417.46	23,052,469.53	10,682,468.20	-1,605,901.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,859,606.87	21,995,265.03	6,789,290.78	-5,822,644.05
经营活动产生的现金流量净额	65,817,386.44	-44,422,930.30	1,861,693.34	18,313,608.50

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

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 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）	-587,240.55	5,396,519.24	789,438.74	
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）	14,547,024.12	15,061,716.21	17,665,996.00	
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		-587,373.98	-1,937,596.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,163,452.32	1,552,007.50		
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			2,034,525.81	

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
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		-582,670.72		
债务重组损益		9,355,756.18		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-634,593.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,133,038.68	-218,672.23	256,836.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-409,719.52			本公司持有的交易性金融资产本期公允价值变动产生的影响。
减：所得税影响额	1,821,836.45	4,592,076.19	3,843,782.04	
少数股东权益影响额（税后）	1,694,705.80	3,847,930.23	1,748,056.14	
合计	10,063,935.44	20,902,682.78	13,217,363.19	--

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、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务领域

报告期内，公司业务主要分为生物医药业务、养老医疗业务、商砼业务和其他业务。其中：1、生物医药业务包括化学药、中药、健康品和医疗器械业务，主要从事外用制剂、片剂、注射剂、胶囊、口服溶液剂、颗粒剂、原料药、麻醉药品及二类精神药品的研发、制造与销售；药品临床前研究服务及药品一致性评价研究服务；医疗设备、试剂和相关耗材的销售及服务业务；口腔清洁用品的研发、生产与销售；2、养老医疗业务主要包括集中养老服务、居家养老服务、健康管理、健康咨询、预防保健咨询、中医医疗服务、养老旅居业务以及依托实体医院的互联网医院服务等；3、商砼业务包括水泥制品制造和销售、砼结构构件制造和销售、风力发电技术服务及风电场相关装备销售等；4、其他业务主要包括物业管理、餐饮、住宿、投资及公司不归类于生物医药业务、养老医疗业务和商砼业务的其他业务。

（二）公司主要产品情况

1、生物医药业务

（1）报告期内，公司已进入注册程序的药品情况如下：

药品名称	注册分类	适应症或者功能主治	注册阶段/进展
知母皂苷 BII 及胶囊	中药 1 类	用于治疗血管性痴呆。	临床 I 期试验已暂停。
盐酸纳曲酮片	一致性评价	阻断外源性阿片类物质的药理作用，作为阿片类依赖者脱毒后预防复吸的辅助药物。	2025 年 10 月收到《药品补充申请批准通知书》，通过了仿制药质量和疗效一致性评价。
氨酚羟考酮片	化学药品 3 类	适用于严重程度足以需要使用阿片类镇痛剂且缺乏其他替代治疗的中、重度疼痛的治疗。	2025 年 12 月收到《药品注册申请终止通知书》，同意撤回药品注册申请。
盐酸曲马多片	一致性评价	用于治疗疼痛程度严重到需要使用阿片类镇痛剂并且替代疗法不足的成人疼痛。	2025 年 1 月收到一致性评价申报《受理通知书》； 2026 年 2 月收到《药品补充申请批准通知书》，通过了仿制药质量和疗效一致性评价。
盐酸阿罗洛尔片	化学药品 4 类	适用于治疗原发性高血压（轻度-中度）、心绞痛、心动过速性心律失常、原发性震颤。	CDE 审评中。 2025 年 6 月收到上市许可申请《受理通知书》。
盐酸丁螺环酮片	一致性评价	用于治疗各种焦虑症。	CDE 审评中。 2025 年 12 月收到一致性评价申请《受理通知书》。
盐酸羟考酮缓释片（40mg）	化学药品 4 类	用于治疗严重到需要长期持续、每天按时使用阿片类药物、且替代治疗不能充分缓解的疼痛。	CDE 审评中。 2025 年 3 月收到上市许可申请《受理通知书》。 2025 年 12 月收到《补充资料通知书》。
盐酸羟考酮缓释片（10mg）	化学药品 4 类	用于治疗严重到需要长期持续、每天按时使用阿片类药物、且替代治疗不能充分缓解的疼痛。	CDE 审评中。 2025 年 12 月收到上市许可申请《受理通知书》。
盐酸氨溴索注射液	化学药品 4 类	适用于伴有痰液分泌不正常及排痰功能不良的急性、慢性肺部疾病。例如慢性支气管炎急性加重、喘息型支气管炎及支气管哮喘的祛痰治疗。手术后肺部并发症的预防性治疗。早产儿及新生儿的婴儿呼吸窘迫综合征（IRDS）的治疗。	2025 年 8 月收到《药品注册证书》，视同通过药品一致性评价。
盐酸曲马多注射液	一致性评价	用于治疗中度至重度疼痛。	2025 年 8 月收到《药品补充申请批准通知书》，通过了仿制药质量和疗效一致性评价。

药品名称	注册分类	适应症或者功能主治	注册阶段/进展
非布司他片	化学药品 4 类	适用于痛风患者高尿酸血症的长期治疗，不推荐用于无临床症状的高尿酸血症。	CDE 审评中。 2025 年 8 月收到《补充资料通知书》，2025 年 11 月提交补充研究资料。
盐酸溴己新注射液	化学药品 3 类	用于在口服给药困难的情况下，慢性支气管炎及其他呼吸道疾病如哮喘、支气管扩张、矽肺等有粘痰不易咳出的患者。	CDE 审评中。 2025 年 3 月收到上市许可申请《受理通知书》。 2025 年 12 月收到《补充资料通知书》。
琥珀酸美托洛尔原料药	/	/	2025 年 8 月收到《化学原料药上市申请批准通知书》，获准上市。
比索洛尔氨氯地平片	化学药品 4 类	作为高血压治疗的替代疗法，用于目前同时服用与复方制剂剂量相同的单药且血压控制良好的患者。	CDE 审评中。 2025 年 4 月收到上市许可申请《受理通知书》。 2026 年 1 月收到《补充资料通知书》。
西格列汀二甲双胍片（II）	化学药品 4 类	本品配合饮食和运动治疗，用于经二甲双胍单药治疗血糖仍控制不佳或正在接受二者联合治疗的 2 型糖尿病患者。	CDE 审评中。 2025 年 10 月收到上市许可申请《受理通知书》。

(2) 报告期内，公司主要药品情况如下：

药品名称	注册分类	适应症或者功能主治	发明专利起止期限	是否属于中药保护品种	是否进入 2025 年版医保目录
富马酸比索洛尔片	化学药品 4 类	高血压、冠心病（心绞痛）。伴有左心室收缩功能减退（射血分数 $\leq 35\%$ ）的慢性稳定性心力衰竭。使用本品时需遵医嘱接受 ACE 抑制剂、利尿剂和选择性使用强心甙类药物。	“制备比索洛尔及其盐的改进方法”发明专利，起止时间：2002.7.12-2022.7.12。	否	是
甲磺酸托烷司琼注射液	原化学药品第二类	预防和治疗癌症化疗引起的恶心和呕吐。	无	否	是
西地碘含片	原西药第四类	用于慢性咽喉炎、口腔溃疡、慢性牙龈炎、牙周炎。	“复方西地碘口含片及其制备方法”发明专利，起止时间：1991.8.16-2010.11.10。	否	否
盐酸苯环壬酯片	原西药第一类	用于预防晕车、晕船及晕机。	“盐酸苯环壬酯的制备方法”发明专利，起止时间：1993.10.22-2013.12.25。	否	否
盐酸纳洛酮注射液	原西药第四类	本品为阿片类受体拮抗药。 1、用于阿片类药物复合麻醉术后，拮抗该类物质所致的呼吸抑制，促使病人苏醒。 2、用于阿片类药物过量，完全或部分逆转阿片类药物引起的呼吸抑制。 3、解救急性乙醇中毒。 4、用于急性阿片类药物过量的诊断。	无	否	是
盐酸羟考酮注射液	化学药品 4 类	本品为强效镇痛药。用于治疗中度至重度急性疼痛，包括手术后引起的中度至重度疼痛，以及需要使用强阿片类药物治疗的重度疼痛。	无	否	是
联苯苄唑乳膏	原西药第二类	用于治疗各种皮肤真菌病，如手、足癣，体、股癣，花斑癣。	无	否	是
石杉碱甲片	原西药四、五类	适用于良性记忆障碍，提高患者指向记忆、联想学习、图像回忆、无意义图形	无	否	是

药品名称	注册分类	适应症或者功能主治	发明专利起止期限	是否属于中药保护品种	是否进入2025年版医保目录
		再认及人像回忆等能力。对痴呆患者和脑器质性病变引起的记忆障碍亦有改善作用。			
五加生化胶囊	原中药三类	益气养血，活血祛瘀。适用于经期及人流术后、产后气虚血瘀所致阴道流血，血色紫暗或有血块，小腹疼痛按之不减，腰背酸痛，自汗，心悸气短，舌淡、兼见瘀点，脉沉弱等。	1、“一种五加生化药剂的制造方法”发明专利，起止时间：2002.11.14-2022.11.13； 2、“五加生化胶囊的检测方法”发明专利，起止时间：2009.09.25-2029.09.24； 3、“五加生化中药复方提取物的植物雌激素样作用及应用”发明专利，起止时间：2011.09.30-2031.09.29； 4、“一种五加生化胶囊溶出度的检测方法”发明专利，起止时间：2021.04.11-2041.04.10。	否	是
乳酸菌素片	化学药品4类	用于肠内异常发酵、消化不良、肠炎和小儿腹泻。	无	否	否
盐酸曲马多注射液	原西药第二类	用于癌症疼痛，骨折或术后疼痛等各种急、慢性疼痛。	无	否	是
盐酸曲马多片	原西药第四类	用于治疗疼痛程度严重到需要使用阿片类镇痛剂并且替代疗法不足的成人疼痛。	“一种盐酸曲马多制剂中的新杂质的检测控制方法”发明专利，起止时间：2020.07.07-2040.07.06。	否	是
氨酚曲马多片	原化学药品第3.2类	本品用于中度至重度急性疼痛的短期（5天或更短）治疗。	1、“一种含有对乙酰氨基酚和盐酸曲马多的包衣片剂的制备方法”发明专利，起止时间：2021.09.17-2041.09.16； 2、“一种含有对乙酰氨基酚和盐酸曲马多的包衣片剂”发明专利，起止时间：2021.09.17-2041.09.16。	否	是
盐酸曲马多原料药	/	/	“一种盐酸曲马多的合成方法”发明专利，起止时间：2008.04.16-2028.04.15。	否	/
克林霉素磷酸酯阴道凝胶	原化学药品3.1类	用于治疗细菌性阴道病。	无	否	否
吡拉西坦注射液	原化学药品6类	适用于急、慢性脑血管病、脑外伤、各种中毒性脑病等多种原因所致的记忆减退及轻、中度功能障碍，也用于儿童智能发育迟缓。	无	否	是
刺五加注射液	原中药11类	平补肝肾，益精壮骨。用于肝肾不足所致的短暂性脑缺血发作，脑动脉硬化，脑血栓形成，脑栓塞等。亦用于冠心病，心绞痛合并神经衰弱和更年期综合征等。	无	否	是
盐酸贝尼地平片	原化学药品第二类	原发性高血压，心绞痛。	无	否	是
格列吡嗪分散片	原化学药品第四类	格列吡嗪用于辅助饮食和运动，改善成人2型糖尿病患者的血糖控制。	无	否	是
复方胰酶散	化学药品4类	用于小儿消化不良及营养障碍等。	无	否	是

(3) 报告期内，新入选及新退出国家级《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》产品情况：

①北京华素1个产品调出《医保目录2025年》。

北京华素“复方氯解磷定注射液”调出《医保目录 2025 年》，截至目前该产品调出医保目录对公司业绩无实质影响。

②多多药业新增 1 个产品入选《医保目录 2025 年》。

多多药业“盐酸氨溴索注射液”通过药品注册审评审批【详见 2025 年 8 月 13 日，《关于下属公司多多药业盐酸氨溴索注射液获得〈药品注册证书〉的公告》（公告编号：2025-089）】。

（4）截至报告期末，公司不涉及生物制品的制造与销售。

（5）报告期内，公司获得发明专利和实用新型专利情况：

序号	发明名称	授权公告日	专利号	专利权人	专利类型
1	一种轴承拉拔器	2025 年 1 月 10 日	ZL 2024 2 0896365.6	山东华素制药有限公司	实用新型专利
2	一种抑菌漱口水 PH 测定器	2025 年 1 月 14 日	ZL 2024 2 0903221.9	山东华素健康护理品有限公司	实用新型专利
3	一种感应器安装座	2025 年 1 月 24 日	ZL 2024 2 1381597.4	山东华素制药有限公司	实用新型专利
4	一种萘磺酸钠的连续反应工艺中的反应器	2025 年 2 月 18 日	ZL 2024 2 1219157.9	山东华素制药有限公司	实用新型专利
5	一种报警器用两用扳手	2025 年 2 月 28 日	ZL 2024 2 1220426.3	山东华素制药有限公司	实用新型专利
6	一种铝塑泡罩包装检测器	2025 年 3 月 18 日	ZL 2024 2 1407735.1	山东华素制药有限公司	实用新型专利
7	一种牙膏泡沫量罗氏测定仪	2025 年 4 月 25 日	ZL 2024 2 1157825.X	山东华素健康护理品有限公司	实用新型专利
8	一种瓶装漱口水自流式灌装机	2025 年 6 月 24 日	ZL 2024 2 2363071.X	山东华素健康护理品有限公司	实用新型专利
9	一种漱口水澄清度测定仪	2025 年 7 月 11 日	ZL 2024 2 1984091.2	山东华素健康护理品有限公司	实用新型专利
10	一种牙膏膏体过硬颗粒测定仪	2025 年 7 月 25 日	ZL 2024 2 1417194.0	山东华素健康护理品有限公司	实用新型专利
11	一种萘磺酸钠制备混合搅拌装置	2025 年 7 月 29 日	ZL 2024 2 1753103.0	山东华素制药有限公司	实用新型专利
12	一种牙膏包装盒 UV 喷码机	2025 年 9 月 12 日	ZL 2024 2 3035651.2	山东华素健康护理品有限公司	实用新型专利
13	一种牙膏生产原料筛选装置	2025 年 10 月 24 日	ZL 2024 2 2874907.2	山东华素健康护理品有限公司	实用新型专利
14	一种盐酸丁螺环酮的制备方法	2025 年 12 月 16 日	ZL 2024 1 0362758.3	北京华素制药股份有限公司	发明专利

2、养老医疗业务

主要包括：集中养老服务、居家养老服务、健康管理、健康咨询、预防保健咨询、中医医疗服务、养老旅居业务以及依托实体医院的互联网医院服务等。

3、商砼业务

主要包括：水泥制品制造和销售；砼结构构件制造和销售；新能源原动设备制造和销售；风力发电技术服务；土石方工程施工；风电场相关装备销售；新材料技术推广服务。

4、其他业务

主要包括：电子卖场的管理、物业管理服务、酒店服务业、投资以及公司其他不能归类于生物医药业务、养老医疗业务和商砼业务的其他业务。

（三）公司主要业务经营模式

1、生物医药业务经营模式

（1）研发模式：

自主研发模式：公司在北京市、山东省和黑龙江省设立三个研发中心，针对不同产品和剂型开展研发工作，既独立又遥相呼应，在公司全面统筹下完成整体研发工作。在新品种研发、老品种深度开发、工艺优化、专利申请注册等方面卓有成效。

联合研发模式：公司近年来先后与军事科学院等国内多家科研机构在人才培养、项目研究、成果转化等方面开展产

学研合作，充分利用外部研发资源优势，开展关键技术和产品的联合开发，有效地推进了公司整体研发工作。

委托研发模式：公司将研发任务外包给外部更专业的机构或研究组织，充分利用外部研发资源和经验，加速研发进程；同时，也降低了企业的研发成本和风险。

（2）生产模式：

公司在北京市、河北省、山东省和黑龙江省设立四个制造中心。生产组织方面，公司各生产中心根据所辖各品种的年度销售计划、库存情况及综合生产能力，制定年度生产计划及月度分解目标。并在年度工作过程中，结合实际产品需求，滚动调整生产计划，使产销有效衔接，确保产品市场需求。并通过精细化调度设备运行和人员组织，严控损耗，不断降低成本、提高效率。

质量管控方面，公司严格执行《药品管理法》，按照《药品生产质量管理规范》组织生产，并全面实施 2025 年版《中华人民共和国药典》，进一步完善了质量管理体系。严控物料质量，所用的各类原料、辅料、包装材料全部检验合格后方能进入生产环节。及时更新、增建、补充检测设备和专业人员，监督控制生产全过程，做到产成品检验合格上市销售。

（3）采购模式：

采购部门根据业务需求、生产计划、使用周期、市场实际情况等因素确定采购周期、提出行情预测，制定和实施采购计划。结合公司实际情况和管理制度建立符合内控要求的采购制度、验收制度和工作流程。同时，根据供应商资质、技术水平、诚信度等，建立合格供应商档案。必要时对供应商进行现场核查，降低采购风险。所采购原辅料和包材在到厂时需要质量技术部门取样检测合格后方能正式入库。

（4）销售模式：

公司拥有全终端、全模式的营销体系，临床学术推广模式、终端居间服务商模式和 OTC 零售模式相互结合，相互促进，全面覆盖等级医院、零售药店、基层医疗机构等全类别线下终端。同时，公司销售业务还探索并推进互联网线上销售模式，目前已取得良好开端。

公司在推进销售工作过程中，强化市场、商务及招商等相关管理职能，提升产品的品牌和学术影响力、市场渗透力，加强发货回款、终端渠道的控制能力，实现对产品销售的服务、促进和监督。公司制定了不同的推广、营销策略，进行有针对性的业务拓展。

除正常的销售推广外，公司还建立了负责市场推广和准入的专业团队，着力打造产品品牌，策划、指导公司的市场准入和营销行为，不断提升产品的品牌影响力、市场渗透力，提高公司产品核心竞争力。

2、养老医疗业务经营模式

公司养老业务以“内强素质、外树形象、积极拓展、夯实基础求发展”为经营理念，在管理提升和业务拓展方面持续发力，围绕市场拓展、品牌宣传、医养结合、打造标杆项目、提升实力等方面快速发展。逐步完善以基础养老为根基，医养结合和康养保健为两翼，以异地康养为拓展的全生命周期的养老服务体系。同时，积极探索、尝试新的业务模式，使业务规模和影响力得到全面提升。

3、商砼业务经营模式

混凝土业务遵循“适量、增效、抓回款、降风险、利润最大化、高质量发展”的指导方针，在严控风险的基础上，积极寻找优质工程项目。同时，抓住国家发展新契机，积极推进业务和产品转型工作。

（四）主要业绩驱动因素

详见本节“公司主要业务所处行业分析”“报告期内主要工作回顾”及“核心竞争力分析”相关内容。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）公司主要业务所处行业分析

2025 年是“十四五”规划的收官之年，我国宏观经济顶压前行，总体呈现稳中有进、稳中提质的态势。就业、物价与国际收支基本稳定，经济结构持续优化，新质生产力加快培育，创新驱动与绿色转型协同推进。同时，宏观政策精准发力，风险得到有效防范化解，发展韧性稳步提升，为“十五五”规划顺利开局奠定坚实基础。

医药行业，伴随政策体系持续深化调整，正加速迈向创新驱动、质量优先、规范运营的高质量发展新阶段。创新药领域获得国家战略级支持，政府工作报告明确提出建立国家创新药目录，进一步夯实创新药战略地位；集采方面，通过

优化报价规则、支持按厂牌报量等举措，在控费的同时兼顾企业合理利润，稳定行业预期；监管合规层面，全链条监管持续从严，《关于药品领域的反垄断指南》《医药企业防范商业贿赂风险合规指引》相继出台，强化事前预防与全流程规范；在医保支付领域，加快构建“基本医保+商业保险”双轮驱动格局，2025 版国家医保药品目录与全国首创的商业健康保险创新药品目录同步发布，为未续约谈判药品设置 6 个月过渡期以保障用药连续性，并将创新药临床优先使用纳入医疗机构考核指标，推动政策落地见效。医药行业高质量发展新格局正加速形成和展开。

养老行业，随着政策体系的持续完善，顶层设计不断强化。2024 年 12 月 30 日，我国首次以党中央、国务院名义印发的《中共中央、国务院关于深化养老服务改革发展的意见》，明确到 2029 年基本建成养老服务网络和到 2035 年形成适合我国国情的成熟定型养老服务体系的目标，构建起“居家为基础、社区为依托、机构为专业支撑、医养相结合”的养老服务格局。2025 年 9 月，国家医保局印发《国家长期护理保险服务项目目录（试行）》，推动长护险从试点向全国制度定型稳步迈进。2025 年 12 月，民政部等八部门印发《关于培育养老服务经营主体 促进银发经济发展的若干措施》，重点支持养老服务品牌化、连锁化发展，推动科技赋能养老产业，鼓励适老化产品研发与应用，不断壮大养老服务经营主体。政策的逐步完善和养老市场的进一步放大，稳步推动了养老行业向规范化、高质量方向发展。

（二）市场地位

1、生物医药业务

公司通过多年扎实的经营，生物医药业务现拥有三个研发中心、四个制造中心及庞大的、遍布全国的专家团队网络、连锁药店网络、全终端全覆盖的营销体系和销售团队。拥有的“华素”品牌被国家工商行政管理总局授予全国驰名商标。主要产品“博苏”“元治”“华素片”“飞赛乐”及“羟考酮系列产品”等，在心血管治疗、口腔、晕动和镇痛等领域均具有较强的品牌认知度。心血管线核心产品“元治”屡获行业认可，2024 年，荣登“中国医药·品牌榜”医院终端抗高血压用药主榜榜单，累计五次荣登“中国医药·品牌榜”，彰显了其在行业内的稳固影响力。“华素片”“飞赛乐”两大产品多次获得行业荣誉。2023 年 2 月，在 2022-2023 年度中国药店发展报告暨中国药店价值榜评选中，“华素片”“飞赛乐”再度发力，分别蝉联口腔咽喉类、抗眩晕止吐类“中国药店店员推荐率最高品牌”荣誉；2024 年 4 月，在乌镇健康大会上，“华素片”“飞赛乐”获评“西湖奖·最受药店欢迎的明星单品”；同年 10 月，在中国药店全生态伙伴大会中，“华素片”“飞赛乐”与“风度”一同荣获“2024 中国药店甄选品牌”称号；2025 年 4 月，乌镇健康大会再传捷报，“华素片”与“风度”成功斩获“最受药店欢迎的明星单品”奖项；2025 年 9 月，“华素片”“飞赛乐”“风度”在第三届中国药店全生态伙伴大会（万觚会）上荣获“店员最佳推荐奖”。镇痛领域“羟考酮系列产品”作为肿瘤辅助治疗的经典镇痛药，是世卫组织推荐的“三阶梯止痛法”药物之一，北京华素是该品种国内唯一一家具备“原料药+制剂”一体化优势的药企，具有独特的市场竞争优势。

公司所属北京华素系国家战备药和国家麻醉药品定点生产企业、北京市生物医药产业跨越发展工程（G20 工程）企业-行业领军企业。

公司所属多多药业系二类精神药品-盐酸曲马多原料药的全国四家生产企业之一，“多多”牌商标连续多年被评为黑龙江省著名商标。2023 年，多多药业成功上榜“2023 黑龙江制造业民营企业 100 强”，其产品盐酸曲马多斩获“黑龙江省制造业单项冠军产品”称号；2024 年，企业获批设立博士后科研工作站，研发中心产品开发部亦荣获“黑龙江省工人先锋号”殊荣；2024 年，多多药业成功入选 2024 黑龙江医药企业 20 强榜单，并于 2025 年再度跻身该榜单，持续彰显区域医药龙头企业的强劲实力。

公司所属山东华素成功入选 2022 年山东省制造业单项冠军企业、2023 年度山东省“瞪羚企业”，跻身 2023 年（第 30 批）山东省企业技术中心名单并获评省级企业技术中心称号、入选“2024 年山东省质量标杆典型经验名单”。2025 年，山东华素获评山东省外经贸系统全员创新企业；2025 年 4 月荣获“山东省五一劳动奖状”；2025 年 12 月通过“山东省制造业单项冠军企业”复核，持续巩固省级行业标杆地位。

2、养老医疗业务

自 2017 年起，公司布局养老业务，历经近八年的深耕发展，现已初步构建起医、康、养、护、娱“五位一体”的养老生态体系。公司旗下久久泰和及核心管理团队，先后荣获“北京品牌实力养老连锁机构”“北京养老行业领军人物”“北京‘金口碑’品牌实力养老集团”“北京极具公信力养老连锁机构”及“北京市十大影响力康养品牌”等荣誉称号。2021 年，“纳兰园”养老项目经北京市养老服务质量星级评定委员会评审，获评“四星级养老服务机构”，并于 2024 年 12 月通过复审。2024 年，久久泰和在北京市养老行业协会第四届理事会第四次会议上当选副会长单位，并成为北京市老龄产业协会理事单位；旗下朝外街道养老照料中心被朝阳区养老服务行业协会授予“信用评价示范单位”称

号。2025 年，久久泰和旗下泰和睿园项目获评“4A 级社会组织”。

公司旗下北京久久泰和中医医院，于 2020 年顺利取得《医疗机构执业许可证》；2022 年被纳入北京市基本医疗保险定点机构；2023 年 7 月医院机构类别由一级变更为二级，并取得由北京市海淀区卫生健康委员会颁发的最新《医疗机构执业许可证》；2023 年 9 月该院的北京市医疗保障定点医药机构级别由一级升为二级。2025 年，北京久久泰和中医医院顺利完成新址建设及整体搬迁，顺利通过医疗机构医保定点迁址审核，并于 12 月 10 日正式开业，新院区建筑面积 1.1 万平方米，开放床位 255 张，医院将秉承“传承中医精髓，创新康复诊疗”的宗旨，提供更优质、便捷、精准的中医健康服务。

三、核心竞争力分析

（一）品牌优势

公司是在国务院批准北京市政府建设中关村科技园区的大背景下应运而生，于 1999 年 6 月注册成立，并于当年 7 月在深交所挂牌上市的一家控股型企业，参与了中关村科技园区基础设施和创业环境建设。自成立以来，以集团控股的管理模式投资设立了多家分、子公司。公司致力于生物医药、健康品及养老等产业，积累了丰富的资源，并拥有“中关村科技”的品牌优势。

公司拥有“华素片”“飞赛乐”“博苏”“元治”“羟考酮系列产品”等广受消费者知晓的产品，在口腔领域、晕动领域、心血管领域和镇痛领域具有较强的品牌认知度，拥有的“华素”品牌被国家工商行政管理总局授予全国驰名商标。

2016 年，北京华素成功入选北京市生物医药产业跨越发展工程（G20 工程）企业-行业领军企业。

公司所属多多药业拥有“五加生化胶囊”“乳酸菌素片”“曲马多制剂”等广受消费者熟知的产品，在妇产科领域、消化领域和镇痛领域具有较强的品牌认知度。拥有的“多多”品牌被黑龙江省工商行政管理局授予黑龙江省著名商标。多多药业先后被评定为中国优秀诚信企业、全国守合同重信用企业、黑龙江省产业化龙头企业、黑龙江省创新型企业等。

公司所属养老医疗业务涉足养老服务、中医医院、康养、旅居等业务领域。先后荣获“北京品牌实力养老连锁机构”“北京养老行业领军人物”“北京‘金口碑’品牌实力养老集团”“北京极具公信力养老连锁机构”及“北京市十大影响力康养品牌”等荣誉称号。所属纳兰园项目 2021 年被北京市养老服务星级评定委员会评定为“四星级养老服务机构”。2024 年，久久泰和在北京市养老行业协会第四届理事会第四次会议上当选副会长单位；同时，成为北京市老龄产业协会理事单位；旗下朝外街道养老照料中心被朝阳区养老服务行业协会授予“信用评价示范单位”称号。2025 年，久久泰和旗下泰和睿园项目获评“4A 级社会组织”。

北京久久泰和中医医院于 2020 年取得《医疗机构执业许可证》；2022 年被纳入北京市基本医疗保险定点机构；2023 年 7 月医院机构类别由一级变更为二级，并取得由北京市海淀区卫生健康委员会颁发的最新《医疗机构执业许可证》，2023 年 9 月该院的北京市医疗保障定点医药机构级别由一级升为二级。2025 年，医院顺利完成迁址扩建和医保定点迁址审核，并于 12 月 10 日正式开业。

（二）产品优势

1、富马酸比索洛尔片（商品名：博苏）为国内首仿，在 β -受体阻滞剂领域市场份额稳居前列。2020 年，“博苏”全部规格（2.5mg、5mg）均通过仿制药质量和疗效一致性评价，获得《药品补充申请批件》。

2、盐酸贝尼地平片（注册商标：元治[®]）为国内首仿，是目前国内同时具有膜渗透与三通道阻滞机制的钙拮抗剂，在临床上表现出极好的降压以及脏器保护作用，具有很高的安全性。在“医院终端”“基层终端”“零售终端”三大终端的销售增长表现十分突出，屡获市场和行业认可，2024 年，荣登“中国医药·品牌榜”医院终端抗高血压用药主榜单，累计五次荣登“中国医药·品牌榜”，彰显了其在行业内的稳固影响力。2023 年，“盐酸贝尼地平片”（规格：8mg、4mg、2mg）均通过了仿制药质量和疗效一致性评价，提升了该药品的市场竞争力。

3、西地碘含片（商品名：华素片）具有自主知识产权和较高的品牌知名度，在口腔西药领域具有较强的竞争优势。

4、盐酸苯环壬酯片（商品名：飞赛乐）为国家 1 类新药、全球范围内创新药，是当前全球“晕动症”领域的先进药物，北京华素是目前全世界唯一生产厂家，已获得中国、美国、日本、英国、德国、法国、意大利共计 7 个国家专利，曾获得国家技术发明二等奖、军队科技进步一等奖。盐酸苯环壬酯成分及制备方法获国家发明专利，曾获联合国世界知

识产权组织授予的杰出发明奖。

5、“华素片”“飞赛乐”两大产品多次获得行业荣誉。2023年2月，在2022-2023年度中国药店发展报告暨中国药店价值榜评选中，“华素片”“飞赛乐”再度发力，分别蝉联口腔咽喉类、抗眩晕止吐类“中国药店店员推荐率最高品牌”荣誉；2024年4月，在乌镇健康大会上，“华素片”“飞赛乐”获评“西湖奖·最受药店欢迎的明星单品”；2024年10月，在中国药店全生态伙伴大会中，“华素片”“飞赛乐”与“风度”一同荣获“2024中国药店甄选品牌”称号；2025年4月，乌镇健康大会再传捷报，“华素片”与“风度”成功斩获“最受药店欢迎的明星单品”奖项；2025年9月，“华素片”“飞赛乐”“风度”在第三届中国药店全生态伙伴大会（万疆会）上荣获“店员最佳推荐奖”。

6、在镇痛和精神领域，北京华素系国家麻醉药品定点生产企业，拥有“盐酸二氢埃托啡舌下片”“盐酸曲马多片”“盐酸羟考酮片”“盐酸羟考酮注射液”等多种镇痛和精神类产品，其中盐酸二氢埃托啡舌下片为国家1类新药。2024年，“盐酸羟考酮注射液”荣获“北京市新技术新产品（服务）证书”。“羟考酮系列产品”作为肿瘤辅助治疗的经典镇痛药，是世卫组织推荐的“三阶梯止痛法”药物之一，北京华素是该品种国内唯一一家具备“原料药+制剂”一体化优势的药企，具有独特的市场竞争优势。

多多药业是国家二类精神类药品定点生产企业，拥有盐酸曲马多原料药、盐酸曲马多片、氨酚曲马多片、盐酸曲马多注射液。

7、公司旗下北京华素、山东华素以及多多药业所属共34个产品入选《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2025年版）》，奠定了业务发展的基础。

（三）渠道优势

公司核心业务拥有成熟的营销团队，广泛的全国性医院网络、连锁药店网络和权威专家网络，形成了遍布全国的营销体系。

四、主营业务分析

1、概述

2025年，公司继续聚焦主业，在优化、提升现有业务的基础上，以销售为龙头、精细化管理为手段、变革创新为动力，通过持续优化组织架构及人员管理体系，提升组织力、战略执行力、运营质量及工作效率，推动精细化管理迈向更高阶段。同时，内外结合，充分利用资源，完善、丰富产品线，为未来持续健康的发展打下基础。

报告期内，公司实现合并营业收入24.43亿元，较上年同期基本持平。公司实现合并归属于上市公司股东的净利润4,788.55万元，较上年同期下降10.65%，下降的主要原因是公司所属子公司新签订房屋租赁合同，按照《企业会计准则第21号——租赁》调整公司租赁资产所涉及的融资租赁费用增长所致。

（1）生物医药业务

①销售端-整合提效，变革创新

报告期内，公司处方药销售业务继续围绕“全产品推广、全渠道拓展、全终端覆盖”的销售策略，加快“类自营”模式深度落地，以销售为先导、学术为抓手，强化对代理商的赋能支持，通过“学术推广能力与市场开发能力”双管齐下的手段，构筑差异化核心竞争力，实现与合作伙伴的共赢发展。同时，通过内部销售体系整合，构筑公司处方药销售大平台，覆盖麻醉、疼痛、肿瘤、慢病、妇儿等多个核心领域，显著提升品牌影响力。主要产品-富马酸比索洛尔片（商品名：博苏）继续保持良好增长，产销量持续提升，销售数量较上年增长12.57%；核心产品-盐酸贝尼地平片（注册商标：元治®）营业收入较上年增长4.72%，再创历史新高；同时，通过持续的培育和拓展，战略产品-盐酸羟考酮注射液营业收入实现爆发式增长，同比增长121.95%，成为公司未来新的业务引擎。

海南华素营销负责的OTC渠道销售业务全面拓展市场渠道与终端覆盖，推进产品市场下沉，逐步推动并完成市场营销从“渠道铺货”向“消费者购买”模式转型升级。同时，深化三大全国性电商平台合作，推进电商渠道整合和产品布局，打造爆款活动，扩大消费人群。报告期内，海南华素营销与公司健康品业务完成了团队和业务的整合以及渠道优化、调整工作，发挥了人员和渠道的最大效能。报告期内，西地碘含片（商品名：华素片）与盐酸纳洛酮舌下片（商品名：风度）在乌镇健康大会中荣获“西湖奖·最受药店欢迎的明星单品”奖项。西地碘含片（商品名：华素片）、盐酸苯环壬酯片（商品名：飞赛乐）、盐酸纳洛酮舌下片（商品名：风度）在第三届中国药店全生态伙伴大会（万疆会）上

荣获“店员最佳推荐奖”。同时，海南华素营销荣膺“2025 最佳合作伙伴奖”“2025 年中国药店年度供零合作卓越企业”称号。

沃达康和普润德方负责的医疗器械销售业务积极储备潜力产品资源，按计划推进合作洽谈与落地，逐步丰富产品线，创造更大的业务发展空间。报告期内，沃达康成功取得 ISO 五大体系认证，表明公司在医疗器械质量管理、数据安全、环保及职业健康安全等方面实现较大突破，为公司长远良好运营奠定坚实基础。

②生产端-精益生产，降本增效

北京华素所属生产业务单元在确保符合质量和监管要求的前提下，科学统筹生产流程，合理安排生产计划，维持了较高的产能水平，有力保障了市场稳定供应。报告期内，北京华素通过生产体系内部的优化、整合，形成了“原料+制剂”生产大平台，进一步提高了组织效能及生产效能。原料药方面，北京华素生产业务单元以市场需求为导向，持续加码麻醉、镇痛、精神神经、心血管等特色领域原料药的研发工作，整体计划有序推进；同时，通过优化原料药工艺流程、实施合规批生产等操作，有效提升部分产品反应收率，进一步提高原料药产品市场竞争力。制剂生产方面，通过实施自动化改造，持续优化生产过程管控和现有管线布局，按时稳定完成生产任务，确保供应链高效运转。报告期内，北京华素收到北京市药品监督管理局下发的《药品生产许可证》（许可证编号：京 20150168，北京华素沧州分公司增加生产范围原料药联苯苄唑）和《药品 GMP 符合性检查告知书》（编号：京药监药 GMP（2024）020069），联苯苄唑原料药生产线符合《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》和附录要求，增加生产范围及品种有利于公司优化生产结构，丰富公司产品布局，满足市场需求。

多多药业生产中心以需求为导向，积极推进产品结构优化和产销对接，优先安排高附加值产品生产，确保产品供应。此外，多多药业生产中心继续推进降本增效工作，持续深化精益管理理念，提升设备与人员效率，在保证产品质量的前提下降低成本，增厚利润空间，筑牢市场竞争力基础。报告期内，多多药业凭借稳健的发展态势和过硬的产品质量，成功跻身“2025 年度黑龙江医药企业百强榜单前 20 强”。

报告期内，山东华素通过精细化管理和创新措施，精准规划生产流程，大力推动生产自动化，显著提升生产效率。在材料价格、人员效率和能耗等方面，深入落实精细化成本管控思路，核心产品盐酸贝尼地平片（注册商标：元治®）单盒综合成本持续降低。报告期内，凭借卓越的创新实力、高效的团队协作及显著的技术成果，山东华素通过了山东省“专精特新”中小企业和“山东省制造业单项冠军企业”的复核工作，各级重磅荣誉的取得，是政府及社会各界对公司高质量发展的高度认可。

③研发-优化研发策略，推进差异化布局

报告期内，北京华素、多多药业及山东华素均在研发方面取得多项阶段性成果。具体研发进展详见“第五节 重要事项”之“十八、公司子公司重大事项”。

报告期内，在研项目按计划顺利推进；同时，公司亦积极推进新产品选型立项工作，后续将会按照研发工作计划全力推进。

④新赛道，新起点，储备未来

报告期内，华素优合依托领先的技术优势和强大的研发团队，全力推进重组人源化胶原蛋白产品的研发工作，聚焦高端医美领域，助力公司产业结构优化升级。截至报告期末，相关工作计划有序推进中。

（2）养老医疗业务

公司养老业务继续贯彻以基础养老为中心，医养结合和康养保健为两翼的业务模式和工作思路。在精细化管理、提高入住率、提升运营服务质量、加强医养结合融合度、加大销售力度等方面持续发力，保持平稳向上的运营态势。报告期内，久久泰和旗下的社区养老项目在继续保持盈利的基础上，稳步发展。纳兰园项目深耕“餐饮+护理+康复”多元化增收路径，经营业绩持续好转，实现良性增长；同时，纳兰园项目成功复评“四星级养老服务机构”，标志着项目运营水平与服务品质再次获得主管部门的高度认可。久久泰和旗下泰和睿园项目秉承“不负所托，后顾之忧”的核心价值观，着力打造集“医、康、养、护、娱、旅”于一体的“园林式”康养社区。报告期内，泰和睿园项目荣获“4A 级社会组织”称号，这一荣誉是政府对泰和睿园项目专业化服务及社会公信力、综合实力方面的高度肯定。

公司旗下北京久久泰和中医医院作为公司大健康产业布局的重要组成部分，报告期内圆满完成新址建设与整体搬迁工作，顺利通过医疗机构医保定点迁址审核，并于 12 月 10 日正式开业运营。新院区建筑面积达 1.1 万平方米，开放床位 255 张，此次升级不仅实现了医院空间布局与医疗硬件的跨越式提升，更全面开启了特色化、专业化发展的全新征程。新院区的顺利投运，既是公司战略布局落地的重要成果，更是打造区域特色中医品牌的全新起点。当前，国家中医

药扶持政策持续深化落地，中医药振兴发展迈入黄金机遇期，新院区、新资质、新起点的多重优势，为公司大健康产业发展带来了前所未有的契机。未来，医院将始终秉承“传承中医精髓，创新康复诊疗”的发展宗旨，持续为广大患者提供更优质、更便捷、更精准的中医健康服务。

（3）商砼业务

公司旗下中实新材料深耕客户关系维护，持续发力降本增效工作，顺利完成年度工作计划及业绩目标。同时，中实新材料精准研判行业未来发展趋势，主动推进业务转型升级工作，报告期内，正式成立风电事业部，并成功中标山东省菏泽市远景能源有限公司风电混塔项目。此次中标是该公司首次涉足风电混塔市场，标志着该公司在新能源高端装备制造领域取得关键性突破。2025年7月，中实新材料组建研发中心，致力于开辟全新技术赛道，通过深度技术创新，研发低碳环保型高性能混凝土，为企业长远发展提供坚实的技术支撑与核心发展动力。

（4）其他业务

科贸电子城、中科泰和和海德酒店经营正常。

（5）上市公司管理方面主要举措

①全面推进组织效能提升专项行动，优化、完善管理架构和手段，提升管控效率，并结合组织诊断，研究业务发展模式，突破业务瓶颈，确定发展途径。

②根据战略发展规划，梳理、分析自身资源优势和产品线特点，积极寻找新产品和新项目，持续推进产品调研和立项工作。

③根据监管要求，全力做好合规工作，按计划要求推进内控和常规审计工作，避免在经营中发生风险事件。

④持续完善各项规章制度和授权流程，对所属业务单元实施科学化、高效化的管理和专业化的督导，以管理带动整体业务的提升。

⑤关注业务运营安全，紧盯国家及行业监管政策的动态变化，拟定预案，妥善应对。

⑥持续关注并推进公司涉诉事项的解决，保障公司合法利益不受损失。

⑦不断完善、优化公司各项信息管理系统；报告期内，完成数字化办公系统的上线实施。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2025年		2024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	2,443,005,213.86	100%	2,532,142,197.75	100%	-3.52%
分行业					
生物医药	1,881,828,940.28	77.03%	1,898,005,471.22	74.96%	-0.85%
商砼	406,512,165.76	16.64%	442,621,874.78	17.48%	-8.16%
养老医疗	90,993,494.34	3.72%	125,049,020.21	4.94%	-27.23%
其他	63,670,613.48	2.61%	66,465,831.54	2.62%	-4.21%
分产品					
生物医药	1,881,828,940.28	77.03%	1,898,005,471.22	74.96%	-0.85%
商砼	406,512,165.76	16.64%	442,621,874.78	17.48%	-8.16%
养老医疗	90,993,494.34	3.72%	125,049,020.21	4.94%	-27.23%
其他	63,670,613.48	2.61%	66,465,831.54	2.62%	-4.21%
分地区					
华北及东北地区	1,355,749,329.45	55.50%	1,441,867,847.05	56.94%	-5.97%
华东地区	438,616,974.49	17.95%	384,052,397.91	15.17%	14.21%
华中及华南地区	364,988,372.77	14.94%	423,942,029.65	16.74%	-13.91%
西部地区	283,650,537.15	11.61%	282,279,923.14	11.15%	0.49%
分销售模式					
直销	561,176,273.58	22.97%	576,832,053.85	22.78%	-2.71%
经销	1,881,828,940.28	77.03%	1,955,310,143.90	77.22%	-3.76%

(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

	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						
生物医药	1,881,828,940.28	524,458,824.68	72.13%	-0.85%	-3.29%	0.70%
商砼	406,512,165.76	311,609,162.16	23.35%	-8.16%	-5.86%	-1.87%
养老医疗	90,993,494.34	116,063,620.17	-27.55%	-27.23%	-15.32%	-17.95%
合计	2,379,334,600.38	952,131,607.01	59.98%	-3.50%	-5.76%	0.96%
分产品						
生物医药	1,881,828,940.28	524,458,824.68	72.13%	-0.85%	-3.29%	0.70%
商砼	406,512,165.76	311,609,162.16	23.35%	-8.16%	-5.86%	-1.87%
养老医疗	90,993,494.34	116,063,620.17	-27.55%	-27.23%	-15.32%	-17.95%
合计	2,379,334,600.38	952,131,607.01	59.98%	-3.50%	-5.76%	0.96%
分地区						
华北及东北地区	1,308,648,655.85	726,971,132.65	44.45%	-6.00%	1.97%	-4.34%
华东地区	437,439,831.64	89,797,966.30	79.47%	14.26%	-12.74%	6.35%
华中及华南地区	364,988,372.77	77,806,810.62	78.68%	-13.91%	-32.94%	6.05%
西部地区	268,257,740.12	57,555,697.43	78.54%	0.60%	-26.71%	7.99%
合计	2,379,334,600.38	952,131,607.01	59.98%	-3.50%	-5.76%	0.96%
分销售模式						
直销	406,512,165.76	311,609,162.16	23.35%	-8.16%	-5.86%	-1.87%
经销	1,972,822,434.62	640,522,444.85	67.53%	-2.48%	-5.72%	1.11%
合计	2,379,334,600.38	952,131,607.01	59.98%	-3.50%	-5.76%	0.96%

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	2025 年	2024 年	同比增减
商砼	销售量	万方	131.69	135.62	-2.90%
	生产量	万方	131.69	135.62	-2.90%
	库存量				
生物医药	销售量	盒	141,269,611	148,260,883	-4.72%
	生产量	盒	129,103,651	133,541,702	-3.32%
	库存量	盒	14,242,541	20,302,131	-29.85%

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

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
生物医药		524,458,824.68	52.69%	542,298,350.19	51.62%	-3.29%
商砼		311,609,162.16	31.31%	331,015,503.15	31.51%	-5.86%
养老医疗		116,063,620.17	11.66%	137,058,982.01	13.05%	-15.32%
其他		43,208,714.91	4.34%	40,275,583.25	3.83%	7.28%
合计		995,340,321.92	100.00%	1,050,648,418.60	100.00%	-5.26%

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
生物医药		524,458,824.68	52.69%	542,298,350.19	51.62%	-3.29%
商砼		311,609,162.16	31.31%	331,015,503.15	31.51%	-5.86%
养老医疗		116,063,620.17	11.66%	137,058,982.01	13.05%	-15.32%
其他		43,208,714.91	4.34%	40,275,583.25	3.83%	7.28%
合计		995,340,321.92	100.00%	1,050,648,418.60	100.00%	-5.26%

说明：无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司之孙公司海南华素医药营销有限公司股权收购华素厚德大药房（石家庄）有限公司 70% 股权，使之成为控股孙公司。

(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）	278,526,682.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.40%
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	国药控股医疗器械北京有限公司	66,209,805.12	2.71%
2	上药控股有限公司	61,898,679.49	2.53%
3	北京建工集团有限责任公司	58,609,708.27	2.40%
4	国药集团药业股份有限公司	46,670,255.11	1.91%
5	中建三局集团北京有限公司	45,138,234.49	1.85%
合计	--	278,526,682.48	11.40%

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）	238,760,836.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.99%
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	唐山精迈新材料科技有限公司	74,355,363.88	7.47%
2	天津领先新材料有限公司	62,352,196.41	6.26%
3	中冶天工集团有限公司	49,515,791.95	4.97%
4	北京中临建设工程有限公司	27,882,704.02	2.80%
5	河北物流集团国际货运代理有限公司	24,654,779.81	2.48%
合计	--	238,760,836.07	23.99%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	902,481,401.51	905,218,530.21	-0.30%	
管理费用	247,485,120.64	243,661,298.10	1.57%	
财务费用	49,617,206.81	53,985,833.32	-8.09%	
研发费用	100,678,545.02	106,060,626.82	-5.07%	

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
盐酸纳曲酮片（一致性评价）	按照国家仿制药质量和疗效一致性评价的要求，与原研药品进行对比研究，同时增加酒精依赖适应症。	2025 年 10 月收到《药品补充申请批准通知书》，通过了仿制药质量和疗效一致性评价。	获得药品补充申请批准通知书	纳曲酮能够有效的减少毒品中毒患者的戒断反应及有效的预防复吸，减少由吸毒所导致的对人体的毒性作用及精神障碍，减少由于吸毒给家庭和社会带来的危害，具有重要的社会意义。
盐酸曲马多片（一致性评价）	按照国家仿制药质量和疗效一致性评价的要求，与原研药品进行对比研究。	2025 年 1 月收到一致性评价申报《受理通知书》；2026 年 2 月收到《药品补充申请批准通知书》，通过了仿制药质量和疗效一致性评价。	获得药品补充申请批准通知书	通过仿制药质量和疗效一致性评价，提高产品质量，保障用药安全有效。
盐酸丁螺环酮片（一致性评价）	按照国家仿制药质量和疗效一致性评价的要求，与原研	2025 年 12 月双规格（5mg、10mg）收到一致性评价申报《受理通知书》，现 CDE 审评中。	获得药品补充申请批	通过仿制药质量和疗效一致性评价，提高产品质量，保障用药安全有效。

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
评价)	药品进行对比研究。		准通知书	
盐酸羟考酮缓释片	公司羟考酮系列镇痛产品线品种补充。	2025年3月, 40mg规格收到上市许可申请《受理通知书》, 现CDE审评中; 2025年12月, 10mg规格收到上市许可申请《受理通知书》, 现CDE审评中。	获得生产批件	丰富公司镇痛产品线, 提高晚期癌症病人的生活质量, 满足市场用药需求。
盐酸阿罗洛尔片	丰富公司心血管产品线, 增加品种。	2025年6月收到上市许可申请《受理通知书》, 现CDE审评中。	获得生产批件	获批后将丰富公司心血管系列产品线, 提升竞争力。
氨酚羟考酮片	公司镇痛产品线品种补充。	2025年12月撤回注册申请, 进行相关补充研究。	获得生产批件	丰富公司镇痛产品线, 满足市场用药需求。
盐酸普萘洛尔注射液	丰富公司心血管产品线, 增加品种。	2026年1月收到上市许可申请《受理通知书》, 现CDE审评中。	获得生产批件	获批后将丰富公司心血管系列产品线, 提升竞争力。
盐酸曲唑酮缓释片	丰富公司在神经、精神领域产品管线分布。	完成工艺验证, 药学研究中。	获得生产批件	获批后将丰富公司神经精神领域系列产品线, 提升竞争力。
盐酸哌甲酯缓释咀嚼片	丰富公司在麻醉、精神领域产品管线分布。	开展中试研究。	获得生产批件	儿童注意缺陷多动障碍(ADHD)领域有较大用药需求, 该产品获批后, 具有较大的社会意义。
盐酸哌甲酯口服缓释干混悬剂	丰富公司在麻醉、精神领域产品管线分布。	完成小试研究。	获得生产批件	儿童注意缺陷多动障碍(ADHD)领域有较大用药需求, 该产品获批后, 具有较大的社会意义。
盐酸氯普鲁卡因原料药	丰富公司在麻醉、精神领域产品管线分布。	完成工艺验证, 药学研究中。	获得化学原料药上市申请批准通知书	高标准的原料药满足市场该药物相关剂型制剂产品的供货需求, 丰富公司麻醉领域产品线, 提升竞争力。
比索洛尔氨氯地平片	丰富公司心血管产品线, 增加品种。	2025年4月收到上市许可申请《受理通知书》; 2026年1月收到《补充资料通知》, 发补研究中。	获得生产批件	获批后将丰富公司心血管系列产品, 提升竞争力。
琥珀酸美托洛尔缓释胶囊	丰富公司心血管产品线, 增加品种。	完成工艺验证, BE试验中。	获得生产批件	获批后将丰富公司心血管系列产品, 提升竞争力。
琥珀酸美托洛尔原料药	丰富公司心血管产品线, 增加品种。	2025年8月收到《化学原料药上市申请批准通知书》, 获准上市。	获得化学原料药上市申请批准通知书	为制剂生产提供原料保障, 提升竞争力。
盐酸曲马多注射液(一致性评价)	按照国家仿制药质量和疗效一致性评价的要求, 与原研药品进行对比研究。	2025年8月收到《药品补充申请批准通知书》, 通过了仿制药质量和疗效一致性评价。	获得药品补充申请批准通知书	通过仿制药质量和疗效一致性评价, 提高产品质量, 保障用药安全有效。
盐酸氨溴索注射液	开发新产品, 丰富感冒药系列产品。	2025年8月收到上市许可申请《药品注册证书》, 视同通过药品一致性评价。	获得生产批件	获批后将丰富感冒药系列产品, 提升公司市场竞争力。
非布司他片	开发新产品, 丰富痛风药系列产品。	2025年8月收到《补充资料通知》, 2025年11月提交补充研	获得生产批件	获批后将丰富痛风药系列产品, 提升公司市场竞争力。

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
		究资料，现 CDE 审评中。		
西格列汀二甲双胍片（II）	开发新产品，丰富糖尿病药系列产品。	2025 年 10 月收到上市许可申请《受理通知书》，现 CDE 审评中。	获得生产批件	获批后将丰富糖尿病药系列产品，提升公司市场竞争力。
盐酸溴己新注射液	开发新产品，丰富感冒药系列产品。	2025 年 3 月收到上市许可申请《受理通知书》；2025 年 12 月收到《补充资料通知书》，现 CDE 审评中。	获得生产批件	获批后将丰富感冒药系列药品，提升公司市场竞争力。
替格瑞洛片	开发新产品，丰富心脑血管药系列产品。	已完成工艺验证。	获得生产批件	获批后将丰富心脑血管药系列产品，提升公司市场竞争力。
盐酸伊伐布雷定片	开发新产品，丰富心脑血管药系列产品。	已完成工艺验证。	获得生产批件	获批后将丰富心脑血管药系列产品，提升公司市场竞争力。
羟苯磺酸钙胶囊	开发新产品，丰富糖尿病并发症药系列产品。	已完成工艺验证。	获得生产批件	获批后将丰富糖尿病并发症药系列产品，提升公司市场竞争力。
非奈利酮片	开发新产品，丰富糖尿病相关慢性肾病领域产品。	已完成工艺验证。	获得生产批件	获批后将丰富糖尿病并发症药系列产品，提升公司市场竞争力。
胞磷胆碱钠注射液（一致性评价）	按照国家仿制药质量和疗效一致性评价的要求，与原研药品进行对比研究。	2026 年 2 月收到一致性评价申报《受理通知书》，现 CDE 审评中。	获得药品补充申请批准通知书	通过仿制药质量和疗效一致性评价，提高产品质量，保障用药安全有效。
盐酸维拉帕米注射液（一致性评价）	按照国家仿制药质量和疗效一致性评价的要求，与原研药品进行对比研究。	完成中试研究。	获得药品补充申请批准通知书	通过仿制药质量和疗效一致性评价，提高产品质量，保障用药安全有效。
聚多卡醇注射液	开发新产品，丰富静脉曲张领域产品。	完成小试研究。	获得生产批件	获批后将丰富静脉曲张领域产品，提升公司市场竞争力。
苯磺酸美洛加巴林片	开发新产品，丰富糖尿病性周围神经病理性疼痛领域产品。	小试研究中。	获得生产批件	获批后将丰富糖尿病并发症药系列产品，提升公司市场竞争力。

公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	166	202	-17.82%
研发人员数量占比	8.01%	8.19%	-0.18%
研发人员学历结构			
本科	76	90	-15.56%
硕士	20	16	25.00%
本科以下	70	96	-27.08%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	32	46	-30.43%
30~40 岁	67	82	-18.29%
40-50 岁	59	65	-9.23%
50-60 岁	8	9	-11.11%
60 岁以上	0	0	0.00%

公司研发投入情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发投入金额（元）	107,435,890.64	114,040,208.16	-5.79%
研发投入占营业收入比例	4.40%	4.50%	-0.10%
研发投入资本化的金额（元）	6,757,345.62	7,979,581.34	-15.32%
资本化研发投入占研发投入的比例	6.29%	7.00%	-0.71%

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

报告期内，公司硕士学历人员数量较上年有所增长，主要系公司持续优化人才结构，加大了高学历人才引进；本科学历人员及 30 岁以下人员数量的下降，主要系公司结合业务布局与组织效能，对部分岗位进行人员优化，进一步提升人才队伍的整体素质与年龄结构匹配度。

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

5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,382,914,877.56	2,469,267,026.06	-3.50%
经营活动现金流出小计	2,341,345,119.58	2,341,665,437.53	-0.01%
经营活动产生的现金流量净额	41,569,757.98	127,601,588.53	-67.42%
投资活动现金流入小计	22,734,829.20	5,204,601.17	336.82%
投资活动现金流出小计	119,910,004.76	132,021,468.19	-9.17%
投资活动产生的现金流量净额	-97,175,175.56	-126,816,867.02	23.37%
筹资活动现金流入小计	551,125,046.87	467,000,000.00	18.01%
筹资活动现金流出小计	500,987,631.32	514,878,700.59	-2.70%
筹资活动产生的现金流量净额	50,137,415.55	-47,878,700.59	204.72%
现金及现金等价物净增加额	-5,468,001.81	-47,093,960.67	88.39%

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) 收到的税费返还本期发生额为人民币 1.30 万元，较上年同期减少 99.13%，主要是由于上期收到的增值税留抵退税大幅增加所致。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金本期发生额为人民币 2,561.80 万元，较上年同期减少 40.73%，主要是由于公司本期收到的政府补助、保证金、往来款减少所致。

(3) 收回投资收到的现金本期发生额为人民币 2,200.20 万元，较上年同期增加 2,075.23%，主要是由于北京沃达康医疗器械有限公司、北京普润德方科技发展有限公司收回七天通知存款所致。

(4) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期发生额为人民币 72.90 万元，较上年同期减少 82.61%，主要是由于北京久久泰和中医医院有限公司上期处置固定资产所致。

(5) 投资支付的现金本期发生额为人民币 2,001.76 万元，较上年同期增加 1,901.76%，主要是由于北京沃达康医疗器械有限公司、北京普润德方科技发展有限公司支付七天通知存款所致。

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金本期发生额为人民币 228.63 万元，较上年同期减少 73.08%，主要是由于上期融资性售后回租增加所致。

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

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	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	-2,194,291.71	-2.08%	主要是本公司持有的股权投资按权益法正常核算所致	不具有
公允价值变动损益	-409,719.52	-0.39%	主要是本公司持有的交易性金融资产本期公允价值变动所致	不具有
资产减值	-7,188,231.69	-6.80%	主要是本公司之孙公司山东华素健康护理品有限公司根据管理层决定停产将持有的资产计提减值所致	不具有
营业外收入	7,217,811.40	6.83%	本公司及子公司发生的与企业日常经营无关的收入金额	不具有
营业外支出	8,840,778.07	8.37%	本公司及子公司发生的与企业日常经营无关的支出金额	不具有
信用减值损失	-10,133,323.70	-9.59%	按新金融工具准则本公司及其他子公司对应收款项计提的坏账准备	不具有

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 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	139,060,480.40	3.47%	151,393,279.42	4.08%	-0.61%	
应收账款	1,039,166,112.06	25.97%	956,462,878.91	25.77%	0.20%	
存货	186,943,096.34	4.67%	214,338,468.42	5.77%	-1.10%	
投资性房地产	201,667,549.83	5.04%	210,587,298.99	5.67%	-0.63%	
长期股权投资	2,273,191.28	0.06%	2,319,021.04	0.06%	0.00%	
固定资产	864,472,261.39	21.60%	840,888,038.02	22.65%	-1.05%	
在建工程	144,718,848.41	3.62%	101,970,099.78	2.75%	0.87%	
使用权资产	428,147,407.00	10.70%	304,154,004.05	8.19%	2.51%	
短期借款	486,588,081.93	12.16%	424,542,110.83	11.44%	0.72%	
合同负债	72,309,518.96	1.81%	90,968,929.05	2.45%	-0.64%	
长期借款	38,921,484.34	0.97%	70,500,000.00	1.90%	-0.93%	
租赁负债	445,640,862.17	11.14%	301,928,116.65	8.13%	3.01%	

境外资产占比较高

适用 不适用

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								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	2,173,439.66	-409,719.52						1,763,720.14
4.其他权益工具投资	3,006,596.09		-843,814.41					2,162,781.68
金融资产小计	5,180,035.75	-409,719.52	-843,814.41					3,926,501.82
上述合计	5,180,035.75	-409,719.52	-843,814.41					3,926,501.82
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容：无

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

项目	金额（元）	受限原因
一、用于担保的资产		
投资性房地产	153,262,942.46	说明 1、12、16、18
固定资产	496,507,168.37	说明 2、3、4、5、6、7、8、10、13、14、15、17、18、19、20、21、22
无形资产	45,260,119.69	说明 5、9、11、21
在建工程	132,623,758.34	说明 11
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
货币资金	5,744,470.43	保证金及保函
合计	833,398,459.29	

说明 1：本公司控股子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司与南京银行股份有限公司北京分行签订为期一年的流动资金贷款 7,000 万元，贷款余额 3,000 万元。本公司以名下位于北京市海淀区中关村大街 18 号楼部分楼层综合、地下车库、地下库房用途的房地产（京房权证海股字第 0004603 号）以及分摊的土地使用权（京海国用（2003 出）第 2166 号）提供抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该房产（投资性房地产）抵押面积为 23,514.30 平方米（共 358 个单元），账面原值为 90,281,524.69 元，账面净值为 81,516,199.12 元。

说明 2：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与中关村科技租赁股份有限公司签订为期三年的售后回租业务，融资余额 486.11 万元。北京华素制药股份有限公司以名下部分生产设备为抵押，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该部分资产（固定资产）账面原值为 35,892,718.26 元，账面净值为 15,932,091.35 元。

说明 3：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司沧州分公司与中关村科技租赁股份有限公司签订为期三年的售后回租业务，融资余额 369.44 万元。北京华素制药股份有限公司沧州分公司以名下部分生产设备为抵押，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该部分资产（固定资产）账面原值为 23,363,906.93 元，账面净值为 12,915,937.42 元。

说明 4：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与江苏金融租赁股份有限公司签订为期三年的售后回租业

务，融资余额 2,645.29 万元。北京华素制药股份有限公司以名下部分生产设备为抵押，本公司及控股子公司山东华素制药有限公司、多多药业有限公司、山东中关村医药科技发展有限公司共同为该笔贷款提供连带责任保证担保。该部分资产（固定资产）账面原值为 38,328,028.24 元，账面净值为 20,291,330.41 元。

说明 5：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司沧州分公司与沧州银行股份有限公司渤海新区支行签订为期三年的流动资金贷款 6,000 万元，贷款余额 4,750 万元。北京华素制药股份有限公司沧州分公司以名下位于沧州临港经济技术开发区西区的房屋建（构）筑物（冀（2021）沧州市不动产权第 0014315 号、冀（2021）沧州市不动产权第 0014317 号、冀（2021）沧州市不动产权第 0014318 号、冀（2021）沧州市不动产权第 0014319 号、冀（2021）沧州市不动产权第 0014324 号）以及分摊的土地使用权（冀（2018）沧州渤海新区不动产权第 0001575 号）提供抵押担保，本公司与控股子公司北京华素制药股份有限公司共同为该笔贷款提供连带责任保证担保。该土地（无形资产）账面原值为 14,167,995.95 元，账面净值为 11,948,342.93 元；该房产（固定资产）账面原值为 137,192,500.71 元，账面净值为 115,385,630.61 元。

说明 6：本公司控股子公司山东华素制药有限公司与交通银行股份有限公司威海分行签订为期一年的流动资金贷款 4,600 万元，贷款余额 4,500 万元。本公司控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司以名下位于山东省威海市惠河路-90-15 号、-18 号、-19 号、-20 号、-21 号、-22 号、-24 号、-28 号、-29 号共 9 栋工业房地产的房屋所有权（鲁（2019）威海市不动产权第 0087745 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0060628 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0060225 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0060228 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0060232 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0060333 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0087310 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0087326 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0087332 号 9 个）以及分摊的土地使用权（鲁（2016）威海市不动产权第 0001632 号）提供抵押担保。该房产（固定资产）账面原值为 73,857,521.68 元，账面净值为 59,159,094.49 元。

说明 7：本公司控股子公司山东华素制药有限公司与烟台银行股份有限公司威海分行签订为期一年的流动资金贷款 5,000 万元，贷款余额 1,800 万元。本公司以名下位于北京市朝阳区吉庆里小区 9 号楼、10 号楼地下一层商业 1、3、6、9 共 4 套商业用房地产的房屋所有权（京房权证朝股份制字第 00134 号）以及分摊的土地使用权（京（2017）朝不动产权第 0000139 号）提供抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该房产（固定资产）账面原值为 23,735,178.60 元，账面净值为 18,971,812.68 元。

说明 8：本公司控股子公司山东华素制药有限公司与威海银行股份有限公司初村支行签订为期一年的流动资金贷款 8,000 万元，贷款余额 8,000 万元。本公司控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司以名下位于山东省威海市惠河路-90-1 号、-2 号、-3 号、-4 号共 4 幢工业房地产（鲁（2018）威海市不动产权第 0036697、0036698、0036699、0036701 号）以及分摊的土地使用权提供抵押担保，本公司与控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司共同为该笔贷款提供连带责任保证担保。该房产（固定资产）账面原值为 91,371,562.17 元，账面净值为 67,485,733.63 元。

说明 9：本公司控股子公司山东华素制药有限公司与日照银行股份有限公司威海经济技术开发区支行签订为期一年的流动资金贷款 2,000 万元，为期半年的流动资金借款 1,000 万元，贷款余额 3,000 万元。山东华素制药有限公司以名下发明专利及九项实用新型专利的专利权提供质押担保，本公司与控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司共同为该笔贷款提供连带责任保证担保。该发明专利权（无形资产）账面原值为 99,009.89 元，账面净值为 70,957.17 元。

说明 10：本公司控股子公司山东华素制药有限公司与国耀融汇融资租赁有限公司签订为期两年的售后回租业务，融资余额 2,645.32 万元。山东华素制药有限公司以名下部分生产设备为抵押，本公司及控股子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司、北京华素制药股份有限公司及北京中实新材料有限责任公司共同为该笔贷款提供连带责任保证担保。该资产（固定资产）账面原值为 30,771,135.77 元，账面净值为 7,986,809.21 元。

说明 11：本公司控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司与日照银行股份有限公司威海经济技术开发区支行、威海银行股份有限公司初村支行组成的项目银团贷款签订为期五年的项目资金贷款 18,000 万元，贷款余额 3,678.24 万元。本公司控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司以名下位于山东省威海市羊亭镇信河路南、丽山路西地块国有土地使用权（鲁（2023）威海市不动产权第 0048052 号）及山东中关村医药产业园一期扩建项目在建工程或不动产提供抵押担保，本公司与控股子公司山东华素制药有限公司共同为该笔贷款提供连带责任保证担保。该土地（无形资产）账面原值为 30,799,592.55 元，账面净值为 29,259,613.00 元，在建工程为 132,623,758.34 元。

说明 12：本公司控股子公司北京中实新材料有限责任公司与南京银行股份有限公司北京分行签订为期一年的流动资

金贷款 1,000 万元，贷款余额 1,000 万元。本公司以名下位于北京市朝阳区左家庄中街 6 号院 9 号楼地下二层 72 个车位（X 京房权证朝字第 1221807 号、X 京房权证朝字第 1221757 号、X 京房权证朝字第 1221740 号等 72 个）提供抵押担保，该房产（投资性房地产）抵押面积为 3,276.54 平方米（共 72 个车位），账面原值为 16,687,208.09 元，账面净值为 14,151,736.69 元；并以名下位于北京市海淀区中关村大街 18 号楼部分楼层综合、地下车库、地下库用途的房地产（京房权证海股字第 0004603 号）以及分摊的土地使用权（京海国用（2003 出）第 2166 号）提供二次抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。

说明 13：本公司控股子公司北京中实新材料有限责任公司与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订为期一年的流动资金贷款 1,000 万元，贷款余额 1,000 万元；本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司北京顺义区支行签订为期一年的流动资金贷款 2,000 万元，贷款余额 2,000 万元；本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订为期两年的流动资金贷款 1,000 万元，贷款余额 500 万元。北京中关村科技融资担保有限公司为上述第一笔贷款提供连带责任保证担保，本公司与北京中关村科技融资担保有限公司共同为上述第二笔和第三笔贷款提供连带责任保证担保，上述三笔贷款本公司以名下位于北京市朝阳区左家庄中街 6 号院 9 号楼 105、106、108、208、209、210、211、212、215 共 9 套商业用房房产（京（2020）朝不动产权第 0059348、0059353、0061238、0061240、0062039、0062056 号；X 京房权证朝字第 1224473、1224498、1224463 号）为北京中关村科技融资担保有限公司提供抵押反担保，本公司与控股子公司山东华素制药有限公司共同为北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证反担保。该房产（固定资产）账面原值为 56,540,385.82 元，账面净值为 45,568,198.58 元。

说明 14：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订为期两年的流动资金贷款 1,000 万元，贷款余额 800 万元；本公司控股子公司北京中实通达商砼运输有限公司与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订为期一年的流动资金贷款 450 万元，贷款余额 450 万元。本公司以名下位于北京市朝阳区吉庆里小区 9 号楼 10 号楼 2 层 1-2、3、4、5、6 号商业房地产（京房权证朝股份制字第 00134 号）以及分摊的土地使用权（京（2017）朝不动产权第 000139 号）为上述两笔贷款提供抵押担保，并为上述两笔贷款提供连带责任保证担保。该部分资产（固定资产）账面原值为 6,369,601.51 元，账面净值为 5,091,299.11 元。

说明 15：本公司控股子公司多多药业有限公司与中国农业银行股份有限公司佳木斯分行签订为期一年的流动资金贷款 4,500 万元，贷款余额 4,500 万元。多多药业有限公司以名下位于黑龙江省哈尔滨市松北区雪花南一路 66 号、道里区群力第五大道 2816 号 24 套自有房产（黑（2021）哈尔滨市不动产权第 0430506 号、黑（2021）哈尔滨市不动产权第 0430507 号、黑（2021）哈尔滨市不动产权第 0430677 号等 24 个）和黑龙江省佳木斯市东风区安庆街 555 号的房产（黑（2018）农垦佳南不动产权第 000956 号、黑（2018）农垦佳南不动产权第 000957 号、黑（2018）农垦佳南不动产权第 000958 号等 16 个）提供抵押担保。该房产（固定资产）账面原值为 91,545,169.75 元，账面净值为 56,662,009.44 元。

说明 16：本公司控股子公司多多药业有限公司与中信银行股份有限公司哈尔滨分行签订为期一年的流动资金贷款 6,000 万元，贷款余额 4,500 万元。本公司以名下位于北京市海淀区中关村大街 18 号中关村科贸大厦 5 层 5A34 等 333 套综合房地产（京房权证海股字第 0004603 号）以及分摊的土地使用权（京海国用（2003 出）第 2166 号）提供抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该房产（投资性房地产）抵押面积为 5,028.58 平方米（共 333 套综合房地产），账面原值为 53,325,997.48 元，账面净值为 45,970,687.56 元。

说明 17：本公司控股子公司多多药业有限公司与佳木斯市郊区农村信用合作联社建安信用社签订为期一年的流动资金贷款 2,000 万元，贷款余额 1,900 万元。本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司以名下位于北京市房山区良乡苏园小区 5 号楼 14 项房产（京房权证房股字第 0800012 号）、黑龙江多多健康医药有限公司以名下位于黑龙江省哈尔滨市道里区群力第五大道 2816 号 1 项房产（黑（2020）哈尔滨市不动产权第 0215523 号）提供抵押担保，以上两处房产（固定资产）账面原值为 6,172,638.06 元，账面净值 3,935,184.44 元。

说明 18：本公司控股子公司多多药业有限公司与哈尔滨银行股份有限公司佳木斯分行签订为期一年的流动资金贷款 5,000 万元，贷款余额 5,000 万元。其中：2,500 万元由本公司提供连带责任保证担保；其余 2,500 万元由本公司与黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司共同提供连带责任保证担保，本公司以名下位于北京市朝阳区左家庄中街 6 号院 9 号楼三层 301、302、303、310、311 号商业用途房地产（X 京房权证朝字第 1224447 号、X 京房权证朝字第 1224509 号、京（2020）朝不动产权第 0062521 号、X 京房权证朝字第 1224436 号、X 京房权证朝字第 1224459 号）为黑

龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司提供抵押反担保，本公司为黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司提供连带责任保证反担保。该房产中部分（投资性房地产）账面原值为 15,824,309.99 元，账面净值为 11,624,319.09 元；部分（固定资产）账面原值为 4,731,858.93 元，账面净值为 3,928,758.24 元。

说明 19：本公司控股子公司多多药业有限公司与中关村科技租赁股份有限公司签订为期三年的售后回租业务，融资余额 2,049.79 万元。多多药业有限公司以名下部分生产设备为抵押，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该部分资产（固定资产）账面原值为 65,845,566.79 元，账面净值为 29,323,105.52 元。

说明 20：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与中关村科技租赁股份有限公司签订为期三年的售后回租业务，融资余额 723.45 万元，北京华素制药股份有限公司以名下部分生产设备为抵押，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该部分资产（固定资产）账面原值为 12,890,230.09 元，账面净值为 10,242,474.94 元。

说明 21：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司北京顺义区支行签订为期五年的固定资产贷款 5,000 万元，贷款余额 728.40 万元。本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司以名下位于北京市房山区良乡金光北街 1 号工交房地产（京房权证房股字第 0700049 号）以及分摊的土地使用权（京房国用（2009 出）第 00130 号）提供抵押担保，本公司为该笔贷款提供连带责任保证担保。该土地（无形资产）账面原值为 9,546,348.40 元，账面净值为 3,981,206.59 元；该房产（固定资产）账面原值为 81,766,674.27 元，账面净值为 22,514,133.73 元。

说明 22：本公司所有的“豪成大厦”203 号房产因北京中关村开发建设股份有限公司诉讼事项由法院查封，房屋面积 153.17 平方米，该房产（固定资产）账面原值为 1,281,514.29 元，账面净值为 1,113,564.57 元。

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	26,600,000.00	-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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
山东中关村医药产业园一期扩建项目	自建	是	医药制造业	50,474,083.00	160,183,152.00	自筹资金	79.57%	不适用	不适用	不适用	2023年04月12日	《关于投资山东中关村医药产业园一期扩建项目的公告》（公告编号：2023-033）
合计	--	--	--	50,474,083.00	160,183,152.00	--	--			--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	400006	R 京中兴 1	62,000.00	公允价值计量	110,800.00						110,800.00	交易性金融资产	自有
境内外股票	400005	R 海国实 1	7,260.00	公允价值计量	3,190.00	110.00					3,300.00	交易性金融资产	自有
境内外股票	400007	R 华凯 1	11,640.00	公允价值计量	17,280.00						17,280.00	交易性金融资产	自有
境内外股票	870005	中关村科技	5,000,000.00	公允价值计量	2,042,169.66	-409,829.52					1,632,340.14	交易性金融资产	自有
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00							--	--
合计			5,080,900.00	--	2,173,439.66	-409,719.52	0.00	0.00	0.00	0.00	1,763,720.14	--	--

（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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
北京中关村青年科技创业投资有限公司	子公司	项目投资；投资管理。	80,000,000.00	75,668,543.48	73,518,880.10	0.00	-63,389.68	-63,389.68
北京中实混凝土有限责任公司	子公司	制造销售商品混凝土、水泥制品、商品混凝土添加剂；设备租赁（汽车除外）；维修混凝土机械；普通货物运输。	30,000,000.00	739,430,972.36	183,370,967.96	406,512,165.76	46,491,047.17	36,008,895.22
北京中科泰和物业服务有限公司	子公司	物业管理；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机技术培训；组织文化艺术交流活动；会议服务；家庭劳务服务；城市园林绿化；机动车公共停车场服务；承办展览展示活动；销	3,000,000.00	27,076,210.55	13,347,856.71	18,514,736.54	1,959,059.12	1,858,927.50

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
		售机械设备、五金交电、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、建筑材料、工艺品；出租办公用房。						
北京中关村科贸电子城有限公司	子公司	一般项目：集贸市场管理服务；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；电子元器件批发；电子元器件零售；电子元器件与机电组件设备销售；电子产品销售；家用电器销售；通讯设备销售；通信设备销售；移动通信设备销售；光通信设备销售；办公设备销售；照相机及器材销售；文具用品批发；文具用品零售；办公用品销售；广告发布；计算机及办公设备维修；通讯设备修理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；办公设备租赁服务；计算机及通讯设备租赁；非居住房地产租赁；物业管理；食品销售（仅销售预包装食品）。	3,000,000.00	26,261,012.43	1,409,194.24	19,373,594.78	-1,276,400.99	-970,403.59
北京美仑房地产开发有限责任公司	子公司	房地产开发；销售商品房；房地产信息咨询(中介除外)；物业管理；销售建筑材料、装饰材料、机械电器设备、五金交电。	50,000,000.00	55,672,050.10	31,149,738.08	0.00	-856.60	-856.60
山东中关村医药科技发展有限公司	子公司	医药技术开发；以自有资金对房地产业进行投资；科技园区开发及建设；房地产开发、销售及租赁。	50,000,000.00	440,680,065.81	29,291,345.80	14,282,682.90	1,120,746.44	1,317,323.61
重庆海德实业有限公司	子公司	住宿；餐饮服务：大型餐馆（含凉菜、不含生食海产品、不含裱花蛋糕）；零售卷烟、雪茄烟；打字、复印。房屋租赁，物业管理，机械设备租赁、安装、采购，旅游商品零售、批发，酒店管理咨询及酒店经营管理，停车场，代订飞机票、火车票；洗涤服务。	238,300,000.00	176,629,514.96	170,418,797.43	15,832,668.70	-6,785,508.50	-6,694,936.60
北京中关村四环医药开发有限责任公司	子公司	医药技术开发。	210,000,000.00	3,812,821,316.01	1,540,676,940.77	1,882,516,290.22	199,369,518.96	161,138,046.95

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
上海四通国际科技商城物业公司	子公司	物业管理，实业投资（除股权投资及股权投资管理），自有房屋租赁，餐饮企业管理（不得从事食品生产经营），展览展示服务，广告设计、制作，会务服务，停车场（库）经营；销售：办公设备、计算机及配件（除计算机信息系统安全专用产品）、五金交电、建筑材料、机电设备。	70,400,000.00	68,666,462.41	67,150,627.22	1,177,142.85	-686,357.80	-709,408.04
北京华素健康科技有限公司	子公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化妆品批发；化妆品零售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；食品销售（仅销售预包装食品）；保健食品（预包装）销售；个人卫生用品销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；日用化学产品销售；家用电器销售；日用品销售；日用杂品销售。	2,000,000.00	-240,819,147.62	8,040,401.36	33,263,907.12	-2,550,273.04	-2,616,458.08
北京华素堂养老产业投资有限公司	子公司	专业承包、劳务分包；投资管理；投资咨询；经济贸易咨询；企业管理咨询；家庭劳务服务；文艺创作；企业策划；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；承办展览展示活动；舞蹈培训；绘画培训；声乐培训；计算机技术培训；计算机系统服务；软件开发；技术转让、技术咨询、技术服务；销售工艺品、礼品、日用杂货、文化用品、建筑材料、通讯设备、计算机、软件及辅助设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、五金、交电、机械设备、电子产品、建筑材料、厨房用具、卫生间用具、医疗器械I、II类；健康管理（须经审批的诊疗活动除外）、健康咨询（须经审批的诊疗活动除外）；会议服务；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）。	240,000,000.00	375,452,922.27	-78,915,509.04	70,191,603.89	-61,566,606.77	-58,619,228.90
华素生物科技（北京）有限公司	子公司	技术开发；技术咨询；技术转让；技术推广；技术服务。	30,000,000.00	28,809,786.08	-110,777,847.35	0.00	-11,865,446.51	-11,868,887.15

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
华素厚德大药房（石家庄）有限公司	股权受让	-273,627.40

主要控股参股公司情况说明：无

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

（一）行业格局和趋势

2026 年作为“十五五”规划开局之年，是我国医药行业迈向高质量发展的关键期。2026 年，第十四届全国人大四次会议《政府工作报告》（以下简称：《报告》）中，首次将生物医药产业提升至国家新兴支柱产业战略高度，这也标志着行业从“培育期战略性赛道”向“国民经济核心增长极”的历史性跨越。同时，《报告》明确提出了“推进中医药传承创新，促进中西医结合”核心要求，与 2026 年初工信部等八部门印发的《中药工业高质量发展实施方案（2026-2030 年）》形成政策闭环，全面推动中医药标准与国际接轨，打造中国特色医药产业核心竞争力。

修订后的《药品管理法实施条例》聚焦完善研制注册体系，支持临床价值导向的产品创新，加快上市注册程序，给予儿童及罕见病用药市场独占期激励；同时，压实 MAH 全生命周期质量管理责任，细化临床试验全过程管理与全链条追溯要求。

2026 年 3 月，全国施行的《关于促进药品零售行业高质量发展的意见》明确规定，医保定点药店须设集采专柜并保障供应，严控加价率在 15% 以内；同时，规范线上线下经营行为，强化执业药师履职与药品追溯监管。

养老行业，在“十五五”时期，我国将以积极应对人口老龄化为核心，健全养老事业与产业协同发展机制，推动养老服务从兜底保障向普惠精准、从传统服务向数智赋能、从单一养老向银发经济升级。“十五五”规划纲要指出，要重点完善多层次养老保险与长期护理保险制度，优化城乡养老服务网络，强化医养结合、失能照护、适老化改造，扩大康复护理与安宁疗护供给。未来，行业将呈现出普惠化、精准化、智能化、产业化四大发展趋势。养老经济将进入政策加码、模式创新、科技赋能的黄金发展期。

（二）公司发展战略

2026 年，公司将继续秉承“让每一个人都能享受到健康、快乐的生活”的使命，坚持“整合与赋能医药大健康产业，在共享共建的生态系统中创造价值、提升效能”的愿景，通过创新的商业模式和数字化技术，立足医药大健康产业，在帮助产业链企业提升竞争力，赢得市场和客户的同时，增强生物医药、健康品和养老医疗三大业务的核心竞争力，推动上市公司迈上更高的台阶。

（三）经营计划

1、2026 年上市公司经营目标及策略

经综合研判，2026 年预计合并营业收入及归属于上市公司股东的净利润与 2025 年基本持平。未实现同比增长的主要原因是公司主要产品“元治”纳入国家药品集采范围，2026 年进入执标期，短期内将会对经营业绩产生影响。

为实现 2026 年度经营目标，具体业务策略和思路如下：

（1）生物医药业务

2026 年，医药行业处于行业变革的关键时期，政策调整、市场竞争、技术创新等多重因素交织，既带来新的挑战，也蕴含新的机遇，公司医药业务主要工作思路是：

①销售端-全渠道布局，以“学术”与“精准”实现破局

I. 处方药销售业务：

持续强化“三全策略”与“类自营”模式的协同发力，精准制定“元治®”的销售方案，挖掘非集采市场增量空间；在麻精领域以盐酸羟考酮注射液为核心，深化核心医院开发，扩大市场份额；在妇儿领域加快团队优化升级，推动产品实现全渠道、全终端覆盖。

在巩固现有市场优势的基础上，持续深耕终端、赋能合作伙伴，保证成熟产品继续增长，潜力产品加速突围，把握市场主动权。同时，积极开拓新的产品品类，储备潜力产品，进一步探索新的业务模式，加大产品培育和布局力度。

关注国家及行业监管政策变化，建立健全政策研判机制和风险应对预案。扎实做好内部自查自纠工作，强化全员风险意识，排查潜在风险，避免运营风险发生。

进一步优化业务管理和组织架构，统一思想，提升全员凝聚力和向心力。

II.OTC 渠道销售业务：

贯彻“业务整合、资源共享、渠道互通”的营销策略，实现业务模式升级。

深化渠道深耕，挖掘空白市场。要全面挖掘线下渠道空白市场，创新营销场景，加速布局；同时，利用新媒体做好线上渠道规划并加速实施。

拓展产品矩阵，积极培育新的业务增长点。在夯实华素产品销售的同时，积极寻找和导入增量品种，增强市场抗风险能力和弹性。

推进日化线牙膏及漱口水产品铺货，打造“治愈中心店”模式，提升终端动销。

III.医疗器械销售业务：

继续秉持“渠道为王”的理念，深耕 SPD 业务，向全国辐射。

持续拓展销售渠道，增加潜力产品储备并尝试产品一级代理业务，提升市场竞争力和业务规模，创造更大的业务发展空间。

②生产端-提升精细化管理力度，全面推进降本增效工作常态化、制度化运行

I.优化、完善与销售业务单元的常态化产销联动机制，保障生产供货。

II.在标准化生产管理的基础上，强调柔性改善，缩短供应周期，加强供应能力。

III.完善各层级管理责任制，全面、深入地推进制度化管理，提升管理水平；严控生产工艺过程，确保无质量事故和生产事故发生。

IV.在确保质量的前提下，优化产品工艺，从根本上降低成本，提升市场竞争力。

V.按计划推进原料药研发和生产工作，为制剂上市提供基础保障。

③研发工作

I.结合国家政策导向，研发单位重新审视研发战略，及时优化调整。

II.紧盯在研产品关键研发节点，全力推进研发进程，力争提前完成。

III.结合自身优势与资源，推进差异化选品与立项工作，确保产品接续。

④医美业务

I.实时分析、论证和调整工作进程，确保年度研发节点顺利达成。

II.启动市场调研和分析，提前进行销售规划和布局。

III.在推进二类医疗器械研发的同时，研判三类医疗器械产品规划，为后续研发工作奠定基础。

⑤内部管理

I.加强各项规章制度和法律法规的学习，常态化进行自查自纠，保证合规运营。

II.完善、优化职能管理架构和岗位设置，提升整体运营效率。

III.加强人才梯队的建设，形成年轻化、专业化的管理和业务团队。

（2）养老医疗业务

2026 年，养老医疗业务将继续贯彻“医康养融合”的业务方针，升级“全场景服务”的业务策略，拓展业务边界，提升项目盈利能力。同时，全力推进销售队伍的建设和优化工作，结合各项目特点，完善销售激励政策，突破重点项目的业务瓶颈。

①养老业务

I.各社区养老项目要在保持高入住率的前提下，推进管理和服务“精细化”，稳步提升业绩。

II.纳兰园项目要在保持 2025 年经营业绩的基础上，持续推进入住者迭代，通过个性化护理与服务体系的搭建与完善，提升客户满意度和单床收益，提升业绩贡献。

III.泰和睿园项目要组建专业的销售团队，加大销售力度，快速实现床位去化；同时，贯彻差异化运营策略，提升单床收益和增值服务收益，实现扭亏为盈的业务目标。

②医疗业务

2026 年，北京久久泰和中医医院要坚持“中医为主，融合创新”的发展思路，做强中医康复特色品牌，挖掘中医康复精华，与现代康复评估、治疗技术深度融合，形成一套体系完善、疗效显著、流程规范的中西医结合康复诊疗方案。同时，深化“精细管理及企业文化建设”的双轮驱动理念，持续优化内部管理，提升运营科学化、精细化水平。

具体工作：

I.建强专业团队，夯实特色发展根基。以新院区运营为契机，引育并举打造医术精湛、医德高尚的医疗团队，做精做专特色专科，持续精进医疗专业水平。

II.深耕运营管理，开拓多元化经营思路。深挖门诊、住院、康养等自营业务潜力，积极链接优质资源开展跨领域、跨机构共建，丰富业务板块、拓展服务场景，把运营效益转化为医院发展的硬实力。

III.做好品牌传播，提升品牌辨识度和市场影响力。树立行业口碑，扩大区域市场影响力。

IV.严守合规底线，筑牢医疗安全防线。常态化开展医疗质量检查和风险排查，完善诊疗规范、操作流程和应急预案，从源头防范医疗风险。

（3）商砼业务

将持续遵循“适量、增效、抓回款、降风险、利润最大化、高质量发展”的指导方针，在保证质量的前提下，常态化推进成本控制工作；同时，降低应收账款余额，保证资金安全，提升资金周转效率。在稳住普通混凝土业务基本盘的同时，加速高附加值业务转型，持续拓展市场空间，增强盈利能力。

（4）其他业务

科贸电子城、中科泰和、海德酒店要在确保经营安全的基础上，按计划完成年度工作和经营指标。

2、其他重点管理事项

①以行业规律和公司发展战略为基础，明确公司未来市场定位，制定有竞争力的业务规划和实施方案，并加快推进落实。

②持续配合组织效能提升专项行动，推进机构精简与优化工作，提升效率。

③关注业务运营安全，紧盯国家及行业监管政策的动态变化，拟定预案，妥善应对，防范运营风险的发生。

④持续完善各项规章制度和授权流程，对所属业务单元实施科学化、高效化的管理和专业化的督导，以管理带动整体业务的提升。

⑤重视绩效考核，持续优化用人机制，充分激活各级干部和员工的工作潜能。通过绩效考核动态调整团队，实现优胜劣汰，保证公司稳健发展。

（四）公司面临的风险和应对措施

1、外部环境风险

主要包括：国家及地方政策风险、宏观经济风险、产业结构风险等源自企业外部环境的风险。

应对策略：风险降低、风险承受。

主要控制措施：完善和实施信息收集、分析、汇报及反馈机制。公司收集相关的宏观经济发展信息、国家及地方产业政策调整信息、行业相关信息、财税政策调整信息等，并定期总结信息，通过总裁办公会等途径向公司管理层进行汇报，形成应对对策。

2、竞争风险

主要包括：与同行业、或有产品替代性企业进行竞争的风险。

应对策略：风险降低、风险承受。

主要控制措施：关注竞争对手及其产品发展动态，注意市场环境变化，对于行业及产品相关的环境变动及时给予反应，并根据产品及服务销售需要合理分配资源；充分重视产品/服务的技术研发，加强知识产权的保护；完善公司销售管理制度。

3、产品风险

主要包括：企业由于产品外形工艺、功能质量、上市时机、市场定位以及成熟度等因素给产品在设计、生产、销售中可能带来的风险等。

应对策略：风险规避、风险降低。

主要控制措施：强化市场调研及分析，设计并生产符合市场需求的产品。持续研发、改进和创新，以保持产品优势，提升产品生命周期盈利水平。避免在衰退期产品的无谓投入，降低企业对产品的退出成本。

4、现金流风险

主要包括：融资风险、债务管理风险、应收/预付账款管理风险等可能造成企业资金短缺的风险。

应对策略：降低风险。

主要控制措施：建立风险预测机制，利用财务信息平台的数据对公司整体财务状况实时监控；加强融资前可行性研究；加强应收账款管理，缩短现金周转周期；建立预算差别化管理内部政策，强化现金流计划管理。

5、合规风险

主要包括：违反外部法律、法规、监管要求、企业内部规章制度的风险。

应对策略：风险降低

主要控制措施：研究监管要求，跟进监管变化，采取及时准确的应对措施；依据法规及企业授权对规章制度进行审核、对“三重一大”决策进行评估。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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
2025年04月23日	公司会议室	网络平台线上交流、实地调研	机构	华安证券、易方达基金、天弘基金、兴业基金、万家基金、中信建投基金、红土创新基金、金信基金	双方就公司现阶段面临的外部环境、主营业务的经营现状、竞争优势、发展展望等问题与机构投资者进行了互动沟通。	《2025年4月23日至4月24日投资者关系活动记录表》（编号：2025-001）
2025年05月12日	价值在线（ https://es.eb.cn/1nQhfV8kzm ）网络互动	网络平台线上交流	机构	线上参与公司2024年度暨2025年第一季度业绩说明会的全体投资者	2024年度暨2025年第一季度业绩说明会。	《2025年5月12日投资者关系活动记录表》（编号：2025-002）
2025年08月13日	公司会议室	网络平台线上交流、实地调研	机构	天风证券、财通基金	双方就公司现阶段面临的外部环境、主营业务的经营现状、竞争优势、发展展望等问题与机构投资者进行了互动沟通。	《2025年8月13日投资者关系活动记录表》（编号：2025-003）
2025年09月15日	公司会议室	网络平台线上交流、实地调研	机构	天风证券、华安证券、首创证券、英大基金、中石油昆仑资本、中财融商、怀真资产、兴合基金、玄元投资、深圳前海国金、北京风炎投资、北京崑崙资产	双方就公司现阶段面临的外部环境、主营业务的经营现状、竞争优势、发展展望等问题与机构投资者进行了互动沟通。	《2025年9月15日投资者关系活动记录表》（编号：2025-004）

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

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、环境和社会

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》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司治理准则》等相关法律、法规的要求，以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，不断改进和完善公司管理制度和治理结构，推进公司现代企业制度的建立健全，进一步提高公司规范运作水平。目前公司治理实际状况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东会

公司严格按照《上市公司股东会规则》《公司章程》《股东会议事规则》的要求召集、召开股东会，保障所有股东、特别是中小股东享有平等地位，为股东参加股东会提供便利，采用现场和网络相结合的投票方式，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司所有的重大事项均按照法律法规及公司制度履行审批程序，确保股东享有知情权和参与权。报告期内，公司召开的股东会均由董事会召集，并有律师现场见证。

为规范关联交易运作，公司制定《关联交易管理制度》，明确规定公司股东会、董事会为关联交易的审议决策机构，各自在其权限范围内，对关联交易进行审议和审批；股东会审议关联事项时，关联股东回避表决，关联交易公平合理，不存在损害股东利益的情形。报告期内，公司与关联人之间发生的关联交易均遵循平等、自愿、等价、有偿的原则签订书面协议，并对协议的内容及履行情况等事项按照有关规定予以及时披露。

（二）关于控股股东与上市公司

报告期内，控股股东及实际控制人均遵循《公司法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《公司章程》及公司相关制度中有关控股股东和实际控制人行为规范等相关规定，规范的行使权利。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司实行独立核算，独立承担责任和风险，公司董事会、其他内部机构独立运作。

公司控股股东能够严格规范自身行为，对上市公司董事候选人的提名，严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序，没有直接或间接干预公司决策及生产经营活动等损害公司及其他股东的权益的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，保证董事选聘公开、公平、公正；在董事的选举过程中，积极推行累积投票制度，以充分反映中小股东的意见。公司按照《公司章程》的相关内容制定《董事会议事规则》，对董事会的组成和职权、董事会会议的召开程序、议案的提交、审议及表决程序、董事会会议记录及专业委员会等方面进行了详细的规定。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，目前公司共有董事 9 名，其中独立董事 3 名，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东会，认真履行职责。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，各专门委员会运作规范、各司其职，发挥了相应职能，对定期报告的编制过程、董事、高级管理人员薪酬制订、考核实施过程等进行有效监督。各专门委员会对公司重大事项能够做到事前分析、事中监控和事后评价，依据专业知识和能力，对有关事项发表了客观、公正的意见，为董事会的决策提供了重要支持。

按照《公司法》《上市公司独立董事管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司独立董事勤勉尽职，恪尽职守，积极参加董事会和股东会，详细审阅会议相关材料，认真参与各议案讨论并提出合理化建议，有力保障公司的规范运作和健康发展，切实维护全体股东的利益。

（四）关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立公正透明的董事、高级管理人员的绩效评价标准和程序。现行《薪酬福利管理制度》和《绩效考核管理制度》已通过薪酬与考核委员会会议、第五届董事会第二次会议及 2012 年度股东大会审议通过。

公司严格按照有关法律、法规和公司章程的规定，以公开、透明的方式对高级管理人员进行选聘，同时建立了高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制，以保持其稳定。

（五）关于利益相关者

公司尊重其他利益相关者的合法权益，积极推进与利益相关者进行合作，共同推动公司持续、健康地发展。公司鼓

励职工通过与董事会、管理层的直接沟通和交流，反映职工对公司经营、财务状况以及涉及职工利益的重大决策的意见。

在保持公司持续发展、实现股东利益最大化的同时，公司更加关注所在社区的福利、环境保护、公益事业等问题，重视公司的社会责任。

（六）关于信息披露与投资者关系管理

公司按照《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等相关规则的要求，设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，并指定《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》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，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，公司通过电话、电子邮件、深圳证券交易所上市公司投资者互动平台等形式协调公司与投资者的关系，并接待投资者现场来访，回答投资者咨询，提高公司透明度，建立良好的投资者关系。

（七）关于同业竞争

就同业竞争事项，控股股东作出相关具体承诺，以期最大限度规避与上市公司间的同业竞争。该承诺长期有效并得到切实履行。

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

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构和财务等方面保持独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

1、业务方面：公司具有完整的业务运作体系，在业务方面完全独立于控股股东。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。

3、资产方面：公司拥有独立的法人地位，对公司财产享有独立的法人财产权。同时本公司拥有独立的商标、商标使用权，独立的专利、专有技术，独立的土地使用权、房屋产权。公司的资产独立完整，权属清晰，完全独立于控股股东。

4、机构方面：公司的董事会及其他内部机构独立运作。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间没有上下级关系。公司经营管理的独立性不受控股股东及其下属机构的任何影响。

5、财务方面：公司设立独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司独立在银行开户。控股股东不存在干预公司财务、会计活动的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	国美控股集团有限公司	其他	国美控股集团有限公司业务构成中存在房地产开发项目，本公司及部分子公司具备房地产开发资质，下属子公司中存在少量历史遗留的房地产开发业务。	北京鹏泰投资有限公司（现已更名为国美控股集团有限公司，以下简称：鹏泰投资）做出如下承诺： 1、鹏泰投资及其关联公司不从事建筑施工、市政施工等与上市公司有竞争性的施工类业务； 2、鹏泰投资及其关联公司不从事与上市公司有竞争的科技园区及开发区的地产开发业务； 3、鹏泰投资及其关联公司在上市公司有房地产开发项目的同一地区直接或间接从事新的与上市公司构成竞争的住宅类房地产开发业务时，优先考虑上市公司开发权；但其目前正在开发的房地产项目和按下述第 4 条所述实施的开发业务除外； 4、在上市公司有资金和开发计划的前提下，鹏泰投资及其关联公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与上市公司所从事的房地产开发业务构成竞争的业务，均应将上述商业机会优先让与上市公司。如先通知上市公司并在所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则承诺放弃该商业机会；如果上市公司不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该业务机会。 5、在上市公司妥善解决 CDMA 担保问题后及在各方努力下解决了上市公司的其他或有负债、逾期贷款、税务纠纷等问题，可以确保上市公司的资产和资金安全的前提下，鹏泰投资同意向上市公司寻找或注入优质的房地产项目及提供部分资金帮助，以协助上市公司明确主业及增强其持续盈利能力，同时最大限度规避与上市公司间的同业竞争。	由于公司资金紧张，近年来没有新增住宅类土地储备，也没有开发新项目，因而实际上，上市公司与控股股东不存在实质性同业竞争的问题。公司将持续关注同业竞争情况并及时履行披露义务。

四、董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
许钟民	男	61	董事长	现任	2019年07月23日	2028年01月23日	0	0	0	0	0	
侯占军	男	54	董事	现任	2014年05月05日	2028年01月23日	190,000	0	0	0	190,000	
			职工代表董事	现任	2025年11月14日	2028年01月23日						
			总裁	现任	2014年01月06日	2028年01月23日						
黄秀虹	女	51	董事	现任	2009年12月14日	2028年01月23日	0	0	0	0	0	
邹晓春	男	55	董事	现任	2012年05月15日	2028年01月23日	0	0	0	0	0	
陈萍	女	54	董事	现任	2012年05月15日	2028年01月23日	0	0	0	0	0	
张晔	男	52	董事	现任	2012年05月15日	2028年01月23日	0	0	0	0	0	
史录文	男	63	独立董事	现任	2022年02月22日	2028年01月23日	0	0	0	0	0	
毕克	男	53	独立董事	现任	2022年03月10日	2028年01月23日	0	0	0	0	0	
夏琴	女	37	独立董事	现任	2025年01月23日	2028年01月23日	0	0	0	0	0	
董磊	男	44	独立董事	离任	2022年02月22日	2025年01月23日	0	0	0	0	0	
李斌	男	56	副总裁	现任	2016年09月05日	2028年01月23日	56,600	0	0	0	56,600	
王熙红	女	55	副总裁	现任	2022年02月22日	2028年01月23日	0	0	0	0	0	
车德辉	男	56	副总裁	现任	2022年02月22日	2028年01月23日	0	0	0	0	0	
范秀君	女	50	副总裁	现任	2022年04月12日	2028年01月23日	0	0	0	0	0	
宋学武	男	54	副总裁	现任	2022年02月22日	2028年01月23日	100,000	0	0	0	100,000	
			财务总监	现任	2014年08月26日	2028年01月23日						
黄志宇	男	51	副总裁	现任	2022年02月22日	2028年01月23日	50,000	0	0	0	50,000	
			董事会秘书	现任	2014年07月14日	2028年01月23日						
合计	--	--	--	--	--	--	396,600	0	0	0	396,600	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

报告期内，公司独立董事董磊因董事会届满离任。

公司董事、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
董磊	独立董事	任期满离任	2025年01月23日	换届
夏琴	独立董事	被选举	2025年01月23日	换届
侯占军	职工代表董事	被选举	2025年11月14日	工作调动

2、任职情况

公司现任董事、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

非独立董事简历：

许钟民先生，现任本公司董事长，拉近网娱集团有限公司（港股代码：08172）首席策略师。历任稼轩投资有限公司决策委员会主席，本公司董事长、高级顾问，北京京文唱片传播有限公司创始人、董事长。

侯占军先生，现任本公司董事兼总裁。研究生学历，会计师。历任北京鹏泰投资有限公司财务经理，鹏润房地产开发有限公司财务中心财务经理，鹏润房地产开发有限公司财务中心副总监，曾任本公司财务总监、副总裁、董事长。

黄秀虹女士，现任本公司董事，国美控股集团有限公司高级副总裁，鹏润控股有限公司董事长。2005年取得赫尔辛基商学院工商管理硕士学位，2019年取得清华大学五道口金融学院金融EMBA。历任北京国美电器有限公司总经理，北京国美电器有限公司总部采购中心总经理，北京国美电器有限公司华东区总经理，鹏润控股有限公司执行董事、国美电器有限公司董事长。

邹晓春先生，现任本公司董事、北京市中逸律师事务所创始合伙人（担任主任律师）、南昌大学法学院客座教授、国美零售控股有限公司（00493.HK）执行董事、拉近网娱集团有限公司（08172.HK）非执行董事、北京逸品资本管理有限公司和简道众创投资股份有限公司董事长。1990年毕业于南昌大学法律系专科，先后取得中国律师资格证书、中国税务师资格、国家公证员资格、工业经济师、基建招投标律师业务资格、证券律师业务资格、上市公司独立董事任职资格、基金从业资格等证书。

陈萍女士，现任本公司董事，国美控股集团有限公司副总裁。历任重庆市沙坪坝百货集团股份有限公司副总经理，国美电器重庆分公司人力资源部经理，国美电器董事局主席秘书，北京鹏润投资有限公司行政总监兼董事长办公室主任、行政副总裁，国美控股集团有限公司行政副总裁、执行董事、董事长助理、办公室主任。

张晔先生，现任本公司董事，国美控股集团有限公司总裁助理并兼任集团内多家公司董事、监事。毕业于中国石油大学。历任北京鹏润投资有限公司总裁助理，北京鹏润房地产开发有限责任公司总裁助理。

独立董事简历：

史录文先生，1987年至2006年，历任北京医科大学药学院副院长、后勤部主任、北京大学医学部副主任、北京卫生局局长助理；2000年4月至2019年12月，任北京大学药学院药事管理与临床药理学系主任；2003年8月至今，任北京大学药学院药事管理与临床药理学系教授，博士研究生导师；2002年至今，任北京大学医药管理国际研究中心主任，2020年至今，任北京大学国家药品医疗器械监管科学研究院副院长，2024年8月至今，任中国药师协会会长；曾任国务院城镇居民基本医疗保险试点工作评估专家、卫生部深化医药卫生体制改革专家咨询组专家。

毕克先生，首都经济贸易大学经济学学士学位、大学本科学历，中国注册会计师，1995年7月参加工作，2009年10月加入中国民主建国会。曾任北京市龙洲会计师事务所部门经理、合伙人，现任安衡（北京）会计师事务所有限责任公司主任会计师、总经理。毕克先生从事注册会计师工作二十余年，在报表审计、审慎调查、财务管理、税收咨询、并购重组、资产评估方面有着丰富的经验和较高水平。其长期担任北京市财政局、北京市国资委经济专家，主持完成了北京市国有企业清产核资检查、编制了清产核资损失原因分析手册、北京市国有企业国有资本收益收缴经营预算的课题研究等工作。在其带领下，安衡（北京）会计师事务所连续多年被行业协会评为北京市百强所，3A级税务师事务所。

夏琴女士，现任北京理工大学副教授。医学博士。中共党员。2007年至2011年，毕业于南京工业大学浦江学院，药物制剂专业，获得学士学位；2011年至2016年，毕业于苏州大学，药理学专业，获得博士学位；2016年至2018年，就职于美国埃默里大学，任职博士后；2018年至2020年，就职于北京理工大学，任职博士后；2020年至今，就职于北京理工大学，任职副教授。

夏琴女士在自噬及癌症研究领域积累了丰富的多年的丰富经验，特别是在胶质母细胞瘤相关课题上具有深入的研究背景。能够从多维度分析和解决相关科学问题，尤其在癌症分子 Smurf1 的研究中，表现出了卓越的专业能力和创新思维。

高级管理人员简历：

李斌先生，现任本公司副总裁，硕士研究生学历，CPA。历任本公司监事会主席、营运管理中心总监、人力资源总监。

王熙红女士，现任本公司副总裁、山东华素制药有限公司总经理、山东中关村医药科技发展有限公司总经理，高级工程师。历任山东华素制药有限公司常务副总经理、华夏药业集团有限公司总经理、山东华夏集团有限公司主管会计和审计部部长。中共党员，环翠区党代表、人大代表。荣获山东省巾帼企业优秀管理案例荣誉称号、获评泰山产业领军人才经营管理领军人才、获评山东省优秀女企业家荣誉称号。

车德辉先生，现任本公司副总裁、多多药业有限公司董事长、北京华素制药股份有限公司董事、海南华素医药营销有限公司执行董事、黑龙江多多健康医药有限公司董事长、北京华素健康科技有限公司董事、哈尔滨多多健康医疗器械有限公司执行董事、北京普润德方科技发展有限公司执行董事、北京沃达康医疗器械有限公司执行董事。历任黑龙江多多集团有限责任公司销售科长、总经理助理、副总经理，北大荒药业集团有限公司副总经理，多多药业有限公司副总经理。中共党员，本科学历。

范秀君女士，现任本公司副总裁，历任北京四环制药有限公司总经理、北京亚宝生物药业有限公司总经理、北京康乃克药业公司注册主管。本科学历。先后获得“通州区高层次人才发展支持计划”领军人才、第三届“通州科技创新人才奖”、2017-2018年北京优秀企业家称号、北京市构建和谐劳动关系先进个人称号、北京市三八红旗奖章称号。

宋学武先生，现任本公司副总裁兼财务总监。高级会计师，研究生学历。曾任北京中实混凝土有限公司财务总监、山东中关村医药科技发展有限公司总经理。

黄志宇先生，现任本公司副总裁兼董事会秘书，上市公司独立董事任职资格，经济师，研究生学历，新财富及四大证券报金牌董秘。历任北京住总集团有限责任公司资产部职员，本公司证券事务代表，董事会秘书，达力普石油专用管有限公司任副总经理、董事会秘书，达力普集团有限公司董事。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

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
许钟民	拉近网娱集团有限公司	首席策略师	2015年08月05日		否
黄秀虹	国美控股集团有限公司	高级副总裁	2011年09月08日		否
黄秀虹	鹏润控股有限公司	董事长	2014年12月15日		是
邹晓春	国美零售控股有限公司	执行董事	2010年12月07日		是
邹晓春	拉近网娱集团有限公司	非执行董事	2015年03月19日		否
陈萍	国美控股集团有限公司	副总裁	2023年01月06日		是
张晔	国美控股集团有限公司	总裁助理	2009年09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
许钟民	鹭蓬企业管理（深圳）有限公司	监事	2022年07月08日		否

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
许钟民	凯利城市发展（深圳）有限公司	董事长	2017年08月16日		否
许钟民	凯利中安产业投资（深圳）有限公司	董事长	2017年11月28日		否
邹晓春	北京逸品资本管理有限公司	董事长	2014年08月12日		否
邹晓春	简道众创投资股份有限公司	董事长	2014年08月12日		是
邹晓春	南昌大学法学院	客座教授	2025年10月18日	2028年10月17日	否
史录文	北京大学医学部	教师	1987年07月14日		是
史录文	北京大学医药管理国际研究中心	主任	2002年11月27日		否
史录文	弘和仁爱医疗集团有限公司	独立非执行董事	2016年12月13日		是
史录文	大龙兴创实验仪器（北京）股份公司	独立董事	2020年06月19日		是
史录文	山东博安生物技术股份有限公司	独立董事	2021年03月29日		是
史录文	国药集团药业股份有限公司	独立董事	2022年04月07日		是
史录文	北京大学国家药品医疗器械监管科学研究院	副院长	2020年10月27日		否
史录文	中国药师协会	会长	2024年08月30日		否
毕克	安衡（北京）会计师事务所有限责任公司	法定代表人、董事长、总经理	2005年10月10日		是
毕克	湖南百利工程科技股份有限公司	独立董事	2020年07月03日	2025年12月26日	是
毕克	厦门中创环保科技股份有限公司	独立董事	2025年12月01日		是
夏琴	北京理工大学	副教授	2020年12月17日		是
车德辉	黑龙江省北大荒绿色健康食品有限责任公司	董事	2016年01月25日		否
车德辉	黑龙江农垦新瑞德农业发展股份有限公司	董事	2023年04月26日		否
李斌	北京科领时代环保技术有限公司	董事	2007年10月26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

2025年10月28日，公司收到中国证券监督管理委员会北京监管局（以下简称：北京证监局）出具的警示函，因公司养老业务存在部分收入和成本确认跨期、部分业务原始单据留存不完善、销售提成账务处理不恰当、租金减免财务核算不准确等问题，导致相关年度报告财务信息披露不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法》相关规定，北京证监局决定对公司、许钟民、侯占军、宋学武采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，公司沿用经第五届董事会第二次会议审议通过、2012年度股东大会审批确定的《薪酬福利管理制度》。

根据《薪酬福利管理制度》，公司制定高级管理人员及全体员工的薪酬标准。薪酬包括基本工资、岗位考核工资及年终绩效奖金，其中基本工资是根据员工所任职的岗位职级与岗位类别确定，依据一个考勤周期内员工的实际出勤状况按月发放给员工的固定收入；岗位考核工资是与员工考核期内重点及日常工作完成情况相挂钩的部分，经过绩效考核后进行发放，具体挂钩比例根据员工类别、岗位级别的不同有所差异；年终绩效奖金是指与年度部门及公司整体经营目标的达成情况挂钩的部分，经过考核后进行发放。

2016年，经第六届董事会第一次会议、2016年第二次临时股东大会审议通过，独立董事津贴标准调整为税前90,000

元/年。2022 年，经第八届董事会第一次会议、2022 年第三次临时股东大会审议通过，独立董事津贴标准调整为税前 120,000 元/年。独立董事出席公司董事会和股东会的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需的合理费用，可在公司据实报销。

报告期内，非独立董事均未领取董事薪酬。董事侯占军兼任总裁职务，故领取职务薪酬。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

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
许钟民	男	61	董事长	现任	0	否
侯占军	男	54	董事兼总裁	现任	109.12	否
黄秀虹	女	51	董事	现任	0	是
邹晓春	男	55	董事	现任	0	是
陈萍	女	54	董事	现任	0	是
张晔	男	52	董事	现任	0	是
史录文	男	63	独立董事	现任	12	否
毕克	男	53	独立董事	现任	12	否
董磊	男	44	独立董事	离任	0.67	否
夏琴	女	37	独立董事	现任	11.33	否
李斌	男	56	副总裁	现任	70.08	否
王熙红	女	55	副总裁	现任	54.07	否
车德辉	男	56	副总裁	现任	66.95	否
范秀君	女	50	副总裁	现任	121.54	否
宋学武	男	54	副总裁兼财务总监	现任	68.22	否
黄志宇	男	51	副总裁兼董事会秘书	现任	80.14	否
合计	--	--	--	--	606.12	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	根据《薪酬福利管理制度》执行
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	2025 年兑现 2024 年度绩效考核工资，已完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

2025 年，高级管理人员兑现 2024 年度绩效考核工资，因公司 2024 年度业绩较 2023 年度有所增长，故 2024 年度高级管理人员绩效考核工资相应增长。

五、报告期内董事履行职责的情况

1、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
许钟民	12	10	2	0	0	否	1
侯占军	12	12	0	0	0	否	10
黄秀虹	12	11	1	0	0	否	4
陈萍	12	0	12	0	0	否	10
张晔	12	7	5	0	0	否	1
邹晓春	12	10	2	0	0	否	2
夏琴	11	5	6	0	0	否	4

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
毕克	12	7	5	0	0	否	6
史录文	12	5	7	0	0	否	4
董磊	1	0	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

2、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。

3、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，公司董事会全体董事秉持对全体股东负责的坚定信念，忠实、勤勉地履行股东会赋予的各项职责，对公司的财务、业务、生产等经营事项进行认真评估及考量。各位董事严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》等有关规定出席会议并审议各项议案，在董事会及董事会下设专门委员会会议过程中积极提议、科学讨论、集体决策、建言献策，对公司发展战略及完善公司治理提出了宝贵的建议，符合公司现阶段发展需求的建议均被采纳并予以实施，切实维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益。

六、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	毕克、黄秀虹、史录文、夏琴	7	2025年01月23日	审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》	表决通过所有议案，并提交董事会审议	无	无
			2025年04月15日	审议通过《2024年度财务报告》《2024年度各项资产计提减值的议案》《2024年度内部控制评价报告》《董事会审计委员会对会计师事务所2024年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》《关于续聘2025年度审计机构及其报酬的议案》《2024年第四季度及全年内控监察审计部工作汇报》	表决通过所有议案，并提交董事会审议	无	无
			2025年04月22日	审议通过《2025年第一季度财务报表》《2025年一季度内控监察审计部工作汇报》	表决通过所有议案，并提交董事会审议	无	无
			2025年08月20日	审议通过《2025年半年度财务报告》《2025年半年度内控监察审计部工作汇报》	表决通过所有议案，并提交董事会审议	无	无

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）
			2025 年 10 月 22 日	审议通过《2025 年第三季度财务报表》《2025 年第三季度内控监察审计部工作汇报》	表决通过所有议案，并提交董事会审议	无	无
			2025 年 11 月 21 日	审议通过《关于使用公积金弥补亏损的议案》《关于北京证监局对公司及相关责任人采取行政监管措施的整改报告》	表决通过所有议案，并提交董事会审议	无	无
			2025 年 12 月 05 日	审议通过《关于变更 2025 年度审计机构的议案》《关于核销部分应收账款及其他应收款的议案》	表决通过所有议案，并提交董事会审议	无	无
薪酬与考核委员会	史录文、黄秀虹、陈萍、夏琴、毕克	1	2025 年 06 月 12 日	审议通过《关于兑现 2024 年度高管绩效工资的议案》	表决通过所有议案，并提交董事会审议	无	无
提名委员会	夏琴、黄秀虹、陈萍、史录文、毕克	1	2025 年 01 月 23 日	审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》	表决通过所有议案，并提交董事会审议	无	无

七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

八、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工的数量（人）	75
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	1,997
报告期末在职工的数量合计（人）	2,072
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,228
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	35
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	534
销售人员	374
技术人员	430
财务人员	92
行政人员	476
研发人员	166

合计	2,072
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	72
本科	734
大专	680
高中及以下	585
合计	2,072

2、薪酬政策

根据企业的实际经营业绩情况，紧密结合企业的战略和文化，系统全面的考虑同行业薪酬报告数据以及公司所在地上一年度的 CPI 指数、社会平均工资涨幅、年度企业工资指导线等各项因素确定薪酬体系。遵循战略导向、经济性、体现员工价值、激励作用、相对公平、外部竞争性等原则，不断完善薪酬体系。

薪酬结构中设计固浮比例时，充分考虑到职位在企业中的层级、岗位在企业中的职系、岗位员工的技能和资历以及岗位的绩效。层级越高则薪酬中浮动占比越高。

薪酬项目分为基本工资、岗位绩效工资和年终绩效奖金三部分。其中基本工资根据员工在考勤周期内的实际出勤状况按月发放；岗位绩效工资与员工的工作业绩达成情况挂钩；年终绩效奖金与部门及公司整体当年业绩指标的完成情况挂钩。

3、培训计划

公司注重打造学习型企业，对员工的培训遵循系统性、制度化、主动性、专业化和效益性原则。逐步形成了“岗前培训、在岗培训、专业技能培训、产品知识培训、企业文化培训”五位一体的培训体系。同时公司关注梯队建设，与在京高校合作，在公司建立校外实训基地，引入高学历管理培训生，形成了各部门人才储备的蓄水池机制。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	82,440
劳务外包支付的报酬总额（元）	2,363,431.00

九、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

报告期内，经第九届董事会第二次会议、第九届监事会第二次会议、2024 年度股东会审议通过，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《公司章程》等相关规定，结合公司 2024 年的经营情况，截至 2024 年 12 月 31 日，公司合并报表未分配利润-796,367,861.42 元，母公司报表未分配利润-1,254,721,547.03 元，鉴于公司 2024 年度公司合并报表、母公司报表中累计未分配利润均为负值，不具备现金分红的前提条件，2024 年度拟不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本和其他形式的分配。

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会决议的要求：	是

现金分红政策的专项说明	
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：	因公司 2024 年度公司合并报表、母公司报表中累计未分配利润均为负值，不具备现金分红的前提条件。下一步公司在稳定现有主业经营的前提下，将适时扩大公司的商业规模，并按计划逐步盘活公司的闲置、低效资产，以提升公司的经营业绩并充裕公司现金流，增强投资者回报水平。
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：	报告期内公司未进行现金分红政策的调整或变更。

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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
分配预案的股本基数（股）	753,126,982
现金分红金额（元）（含税）	15,062,539.64
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）	15,062,539.64
可分配利润（元）	41,609,425.85
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有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 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
为与全体股东分享公司的经营成果，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司 2025 年度利润分配预案为：以公司总股本 753,126,982 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），合计派发现金红利 15,062,539.64 元（含税），本次不进行资本公积金转增股本和送红股。	

十、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。

十一、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）内控体系建设

公司以保证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，提高经营效率和效果，促进企业发展战略目标的实现为目的。在依据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》《企业内部控制配套指引》《中央企业全面风险管理指引》等法律法规实施内部控制建设的基础上，结合公司自身经营管理特点建立了《内部控制管理制

度》《风险管理办法》《内部控制评价管理办法》《内控手册》等合规、有效的内部控制体系。

公司内部控制体系由董事会决策并承担最终责任，管理层直接领导、内控管理部门统筹协调开展工作并实施日常检查监督、各子公司及各业务部门具体实施、审计委员会再监督。各子公司一把手负总责，将相关职能落实到具体部门和具体岗位，安排专人与公司内控管理部门进行业务衔接，保证公司内控信息传递畅通，内控工作开展有序。

公司内部控制体系以全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益为原则，主要包括内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素。具体包含组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统。

（2）内控工作方法

公司内部控制的工作方法包括内部控制调研、内部控制体系建设与维护、内部控制信息管理、内部控制自我评价等几个部分。

①内部控制调研。公司内控管理部门不定期对内部控制进行内、外部调研，收集法律法规、监管文件、行业及企业内部控制领先操作实务，接受培训以及实地考察，整理调研资料，改进公司内部控制管理体系及策略。

②内部控制体系建设与维护。公司内控管理部门负责组织公司内部控制体系建设，为公司内部控制的统筹规划和推动实施奠定规范和统一的管理基础。内部控制体系建设主要内容如下：

I.组织内控体系建设。组织工作包括设定工作目标，制定工作计划和方案，划分逐层推进的工作阶段及对应公司范围，确定工作模式、组织结构及主要分工，提出参与人员要求，制定考核流程、标准、奖惩措施，最终形成可行的工作管理办法，并在集中开展建设过程中严格执行与落实；建设工作包括围绕内控要素划分内控各层面，在流程层面选定标准流程及特色流程，根据行业特色及主要财务指标等信息设定重要性标准，以访谈、测试等手段了解公司及下属各公司内控体系设计有效性及执行有效性情况，发现在设计及执行中存在的缺陷并评估其严重程度，提出整改建议并与管理层共同形成整改方案，以及在集中工作完成后，持续关注其缺陷整改情况，直至形成满足目标要求的内控体系。该内控体系按公司内部授权及流程进行，批准后正式发布实施。

II.审阅各项规章制度。公司及下属各公司制定的所有制度，应以书面形式提交公司内控管理部门对其进行内控合规性审阅。审阅通过后按公司内部授权及流程进行审批。批准后，各公司以电子或书面形式将审批件及制度文件统一归档保存，同时反馈至内控管理部门进行备案，各公司按各自规定下发相关制度。各公司、各业务部门为具体的内控规章制度的制定和维护责任部门，流程依据相关规定执行；

III.编制和维护内控手册。编制、维护内控手册并按公司授权进行签批。内控手册是对公司如何实现有效的内部控制做出的具体规定和详细说明，以公司层面及各板块业务流程为线索，针对流程中的各个具体业务进行分析，结合该业务的风险点，参考相关规章制度，识别并设计应对风险的控制点，并对控制点进行具体描述，落实责任单位和岗位。通过该手册建立全面、统一的内部控制标准。

③内部控制信息管理。公司内控管理部门与各公司业务部门之间建立信息共享机制，对内控管理相关信息进行汇总、提炼和分析，并逐步落实各公司业务部门在内部控制管理中的信息报送责任。提高经营管理透明度，为内部控制管理工作奠定相应的信息基础。同时，各业务部门要积极配合并按要求准时提供有关内部控制评价及报告所需信息资料。

④内部控制自我评价。内部控制自我评价以风险为导向，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，确定内部控制评价的具体内容，对内部控制设计与运行情况进行全面评价。

此外，公司还将内控工作纳入公司绩效考核，以内控工作目标、工作计划及方案为标准，根据内控工作的按时、按质、按量实际完成情况进行评分；若出现重大、重要内控缺陷，则一票否决。

（3）内控建设成效

经过内控体系建设的严格落实和不断完善，自 2014 年度以来，在公司的内控自评及会计师事务所对公司的内控审计中，公司内控均未出现重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十二、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
华素厚德大药房（石家庄）有限公司	变更董事、经理、监事、法定代表人	于 2025 年 1 月 20 日工商变更完成	无	无	无	无
先行聚成（北京）储能科技有限公司	新设控股子公司	于 2026 年 2 月 5 日工商登记完成	无	无	无	无

对子公司的管理控制存在异常

是 否

十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2025 年度内部控制评价报告》	
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	98.57%	
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董事和高级管理人员舞弊；②更正已经公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。	①是否涉及管理层任何舞弊；②是否存在会计基础缺陷；③是否存在财务报告相关的关键信息系统缺陷；④是否对公司的经营管理造成重大影响，例如对以下因素的影响：生产安全、质量、合规性，以及可能需要高级管理层介入处理；⑤该项控制与其他控制的相互作用，该项缺陷与其他缺陷之间的相互作用；⑥控制缺陷在未来可能产生的影响。
定量标准	是指对公司整体报表总体重要性水平的影响（总体重要性水平指公司上年度经审计的合并财务报表总资产千分之五）。①一般：潜在错报金额小于上述总体重要性水平的 25%；②重要：潜在错报金额大于或等于上述总体重要性水平的 25%，小于上述总体重要性水平的 75%；③重大：潜在错报金额大于或等于上述总体重要性水平的 75%。	①一般缺陷：缺陷影响小于上一会计年度经审计的合并财务报表总资产万分之五以下的；②重要缺陷：缺陷影响介于一般缺陷和重大缺陷之间的；③重大缺陷：缺陷影响大于上一会计年度经审计的合并财务报表总资产千分之五以上的。
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	
北京中关村科技发展（控股）股份有限公司于 2025 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	2026 年 04 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《内部控制审计报告》
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

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2018 年上半年存在以董事会、监事会会议决议替代会议记录的情况，自 2018 年下半年至今已完成整改，单独做会议记录，并请与会董事、监事签字。

其他方面不存在需要整改的情况。

十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		4
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	北京华素制药股份有限公司	企业环境信息依法披露系统（北京） https://hjxxpl.bevoice.com.cn:8002/home
2	北京华素制药股份有限公司 沧州分公司	企业环境信息依法披露系统（河北） http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=191AD2FF-8137-4E75-871F-DA761C459234&year=2025&reportId=59ba5fe8-522e-42b4-95e5-8b5f45be75ad
3	山东华素制药有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=0&id=91371000065949524E
4	多多药业有限公司	企业环境信息依法披露系统（黑龙江） http://111.40.190.123:8082/eps/csLogin?ticket

十六、社会责任情况

公司认为，积极履行社会责任，是企业公民的职责之一，也是对公司未来发展的承诺。本着“为股东创造价值，为职工负责”的理念，公司积极处理股东、员工、供应商、债权人、债务人等利益相关者的关系。严格遵守国家法律法规和社会公德、商业道德，诚信经营，完善公司的治理结构和内控制度。努力提升综合经营管理水平和技术创新能力，积

极为股东创造价值。

1、保障员工权益

公司严格遵守《劳动合同法》《合同法》等相关法律，与员工签订劳动合同，足额支付员工薪酬，缴纳社会保险，创造良好的就业和工作环境。积极推动企业文化建设，组织员工进行业务知识培训和素质拓展，开展员工活动，加强人才建设，提升员工的凝聚力，增强企业实力。

2、为客户提供优质的产品和服务

作为医药制造业的上市公司，深刻意识到药品质量关乎人民生命健康，报告期内公司持续改进质量管理体系和评价体系，加强员工的质量观念，培养质量文化，严把质量关。公司始终注重患者用药安全，下属子公司作为药品上市许可持有人，均按照法规要求设立药物警戒部门，跟踪和收集药品不良反应和各种药品安全性信息，以安全性信息和数据为基础，以定期分析评价和风险评估为手段，持续开展药品全生命周期的药物警戒活动，做好药品安全风险管控，为患者的用药安全保驾护航。

（1）山东华素制药有限公司

①2025年2月，公司荣登2024年度威海市地方纳税50强榜单，位列第29名，为区域经济发展贡献力量；荣获威海市环翠区2024年度纳税先进单位、科技创新先进单位、膨胀扩张先进单位荣誉称号，彰显企业综合实力；获评威海市环翠区妇女联合会巾帼文明岗荣誉称号，体现了企业在推动女性员工发展与关爱方面的积极成果；荣获威海市环翠区羊亭镇2024年度纳税先进单位、热心公益先进单位荣誉称号；②2025年3月，入选威海市创新型中小企业，该称号授予在产品、技术、管理、模式等方面创新能力强、专注细分市场、成长性良好的优质中小企业，是对公司专业化水平、创新能力和发展潜力的认可；③2025年4月，荣获山东省总工会颁发的山东省五一劳动奖状荣誉称号，该荣誉是山东省总工会授予企事业单位的最高荣誉之一，旨在表彰在推动经济社会发展、促进产业升级、服务职工群众等方面作出突出贡献的先进集体；④2025年6月，荣获威海市环翠区五星级党支部荣誉称号，体现公司在党建引领、组织建设方面迈上新台阶；⑤2025年10月，“1-苄基-3-哌啶醇合成技术研究”技术及“药品压片技术研究”技术，荣获“中国好技术”称号，标志着公司的技术创新能力得到行业专家的高度认可；⑥2025年11月，入选威海市新一轮企业冲击新目标行动2024年政策资金拟支持名单，彰显企业良好的经营发展态势；⑦2025年11月-12月，通过知识产权合规管理体系认证；通过质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系认证的年度监督审核；⑧2025年12月，主打产品盐酸贝尼地平片入选“山东制造鲁链优品”名单、并通过山东省制造业单项冠军复核，充分体现产品的品牌影响力。

3、环保与效能并重，实现绿色生产

在药品生产过程中，努力降低药品生产对环境的污染。报告期内，下属公司北京华素、山东华素、多多药业严格遵守执行当地水污染物综合排放标准、锅炉大气污染物综合排放标准、工业企业厂界环境噪声排放标准、大气污染物综合排放标准、固体废物污染环境防治法等相关法律法规，所有环保设施运行良好，各类污染物排放全部达标。

公司一直秉持绿色发展理念，将绿色制造视为企业转型升级的关键路径，致力于通过技术创新和流程优化，实现生产过程中的资源高效利用和废弃物最小化。公司不仅在产品研发上注重环保与效能的双重提升，还在生产运营中全面推行绿色管理体系，从源头减少污染，提升整体生态效益。未来，公司将继续勇担责任，积极发挥制药行业的示范引领作用，持续深入地践行绿色制造理念，不断优化生产流程和技术创新，推动绿色制造体系建设向更高层次发展。

（1）山东华素制药有限公司

2025年2月，荣获威海市绿色低碳高质量发展工作先进集体荣誉称号，充分体现了企业在践行绿色发展理念、推动可持续发展方面的优异表现。

2025年9月，通过能源管理体系认证的年度监督审核，体现企业绿色合规的发展理念与精细化管理水平进一步提升。

（2）多多药业有限公司

多多药业始终将绿色发展理念融入企业血脉。保障污水处理车间的运行，经处理的污水各项指标符合排放标准，极大地降低对环境的污染。多多药业还积极采用自动化生产线和智能化设备，提升生产效能，降低人力成本与能耗。从源头到终端，多多药业用实际行动践行绿色发展，努力为社会创造更多生态与经济效益。2025年12月，排污许可证重新申请完成。

4、积极履行社会责任的具体措施

报告期内，公司秉持高度的责任感，积极履行社会责任，致力于为客户提供优质的产品和服务，履行并承

担对客户、员工、股东等其他利益相关方的责任，在不断扩大公司经济效益的同时，更加追求社会效益和环境保护的协调发展，以实现可持续发展的终极目标。具体情况如下：

（1）北京华素制药股份有限公司

2025 年 5 月，北京华素向汇爱导盲犬服务发展中心捐赠 20 万元，旨在支持导盲犬公益事业的发展。

2025 年 6 月，北京华素积极履行企业社会责任，向遭遇严重暴雨洪涝灾害的广东省肇庆市怀集县怀集灾区捐赠华素片和孚琪，合计金额 21 万元，为灾区群众的健康保驾护航。

（2）山东华素制药有限公司

2025 年 2 月，山东华素积极响应威海市环翠区妇联号召，主动履行社会责任，在“巾帼寒冬送暖”公益活动中捐赠 2,000 元，帮扶困难妇女儿童温暖过冬。

2025 年 12 月，山东华素向慈善总会定向捐赠 20 万元，用于支持环翠区教育事业的发展。

（3）多多药业有限公司

多多药业严格遵守环保法规，2025 年在环境检测、环境治理等投入 320.59 万元，在生产过程中采用环保技术、减少废弃物排放、推广绿色生产，积极履行保护环境社会责任。多多药业积极进行人才储备，招收大中专毕业生及社会人员到企业就业，解决一部分大中专毕业生和社会人员就业问题。

十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

根据北京市政府“万企兴万村”精准扶贫工作部署和房山区人大对帮扶工作安排，北京华素与内蒙古察右中旗土城子乡塔布村进行结对帮扶，助力脱贫地区产业可持续发展，脱贫农户稳定增收，推进乡村振兴，确保不发生规模性返贫。

2025 年 8 月，北京华素制药股份有限公司向内蒙古察右中旗土城子乡塔布村援助资金 10 万元整，用于“人居环境整治和村庄美化、亮化、绿化”项目。

第五节 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	国美控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	北京鹏泰投资有限公司（现已更名为国美控股集团有限公司，以下简称：鹏泰投资）做出如下承诺：1、鹏泰投资及其关联公司不从事建筑施工、市政施工等与上市公司有竞争性的施工类业务；2、鹏泰投资及其关联公司不从事与上市公司有竞争的科技园区及开发区的地产开发业务；3、鹏泰投资及其关联公司在上市公司有房地产开发项目的同一地区直接或间接从事新的与上市公司构成竞争的住宅类房地产开发业务时，优先考虑上市公司开发权；但其目前正在开发的房地产项目和按下述第4条所述实施的开发业务除外；4、在上市公司有资金和开发计划的前提下，鹏泰投资及其关联公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与上市公司所从事的房地产开发业务构成竞争的业务，均应将上述商业机会优先让与上市公司。如先通知上市公司并在所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则承诺放弃该商业机会；如果上市公司不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该业务机会。5、在上市公司妥善解决 CDMA 担保问题后及在各方努力下解决了上市公司的其他或有负债、逾期贷款、税务纠纷等问题，可以确保上市公司的资产和资金安全的前提下，鹏泰投资同意向上市公司寻找或注入优质的房地产项目及提供部分资金帮助，以协助上市公司明确主业及增强其持续盈利能力，同时最大限度规避与上市公司间的同业竞争。	2006年10月20日	长期	正常履行中
	国美电器有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至承诺函出具之日，承诺人及承诺人控制的公司/企业/组织（上市公司除外，下同）均未直接或间接从事任何与上市公司构成竞争或可能构成竞争的生产经营或类似业务。2、自承诺函出具之日起，承诺人及承诺人控制的公司/企业/组织将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与上市公司构成竞争或可能构成竞争的生产经营或类似业务。3、自承诺函出具之日起，承诺人及将来成立之承诺人控制的公司/企业/组织将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行	2018年08月29日	长期	正常履行中

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
			与上市公司构成竞争或可能构成竞争的生产经营或类似业务。			
	国美电器有限公司、国美控股集团集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本次收购完成后，本承诺人及承诺人控制的企业将减少和规范与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人与上市公司将遵循市场交易的公正、公平、公开的原则，依法签订协议，履行合法程序，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，同时按照有关法律、法规，《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定，履行信息披露义务和办理相关手续，不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	2018年08月29日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	国美控股集团集团有限公司	其他承诺	国美控股在放弃收购北京中关村四环医药开发有限责任公司（以下简称：四环医药）时做出承诺：经第三届董事会 2008 年度第二次临时会议审议通过，公司决定暂缓出售四环医药，向中国证监会申请撤回《重大资产出售暨关联交易报告书》。作为公司第一大股东，国美控股同意本公司做出暂缓出售四环医药的决定，并承诺在条件成熟时将以不低于 40,000 万元再次收购四环医药，若有其他潜在投资者参与竞价，则以价高者得为原则（详见 2008 年 1 月 19 日，公告编号：2008-006、007）。	2008年01月17日	长期	公司收悉中国证监会（2008）29 号《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》：根据《中华人民共和国行政许可法》和《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定（试行）》的有关规定，中国证监会决定终止对本公司申请的审查（详见 2008 年 3 月 31 日，公告编号：2008-022）。截止目前，本公司未重启出售四环医药股权的工作。
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

3、公司涉及业绩承诺

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、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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

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

本公司之孙公司海南华素医药营销有限公司股权收购华素厚德大药房（石家庄）有限公司 70% 股权，使之成为控股孙公司。

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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	王新英、张志明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、1

当期是否改聘会计师事务所是 否**是否在审计期间改聘会计师事务所**是 否**更换会计师事务所是否履行审批程序**是 否**对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明**

综合考虑公司业务发展及审计工作需求等情况，为充分保障 2025 年度审计工作的顺利推进，经审慎评估和研究，结合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定，经公司第九届董事会 2025 年度第八次临时会议、2025 年第九次临时股东会审议通过，公司改聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2025 年度审计机构。

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

报告期内，公司聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度报告审计机构、内部控制审计机构，聘期一年，费用为 85 万元（含内控审计费用 20 万元）。该事项已经公司第九届董事会 2025 年度第八次临时会议、2025 年第九次临时股东会审议通过【详见 2025 年 12 月 13 日，《第九届董事会 2025 年度第八次临时会议决议公告》《关于变更 2025 年度审计机构的公告》（公告编号：2025-132、133）；2025 年 12 月 31 日，《2025 年第九次临时股东会决议公告》（公告编号：2025-144）】。

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

公司报告期末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

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>本公司诉中育房地产开发有限公司一案</p> <p>案由：欠款纠纷</p> <p>诉讼请求： 1、中育公司返还本公司欠款 600 万元； 2、中育公司向本公司支付经济损失 65.81 万元。</p>	641	否	执行中。	调解结果：中育公司向本公司支付欠款 600 万元、利息 41 万元，共计 641 万元。	执行中，因中育公司无可供执行财产，预计难以回收案款。	2002 年 04 月 15 日	《2001 年年度报告》
<p>本公司诉北京中华民族园蓝海洋有限公司一案</p> <p>案由：追偿纠纷</p> <p>诉讼请求： 蓝海洋公司支付代偿款项 3,970.74 万元及相应利息。</p>	3,970.74	否	执行中。	判决结果：蓝海洋公司向本公司支付代偿款 39,707,399.74 元及利息（自 2013 年 7 月 22 日至付清之日止，按中国人民银行同期贷款利率的标准计算）并承担案件受理费。	执行中，法院已查封蓝海洋公司在建工程“热带景区蓝海洋”项目，并已冻结蓝海洋公司工商变更登记。	2013 年 07 月 23 日	《重大诉讼进展公告》（公告编号：2013-053）
<p>本公司向福州华电房地产公司追偿案</p> <p>案由：追偿执行</p> <p>追偿请求： 1、福州华电向本公司支付代偿款 25,715,971.12 元及相应利息； 2、根据和解协议向本公司支付 1,000 万元本金及相应利息。</p>	3,571.6	是	本公司向福州华电追偿，正在福州中院执行中。	<p>诉讼 1：北京托普天空科技有限公司诉中信实业银行福州分行闽都支行，本公司及福州华电作为第三人委托贷款合同纠纷一案，公司已累计计提 28,054,368.39 元预计负债。本公司累计代偿 25,715,971.12 元后依法享有追偿权，公司申请执行后已全部收回代偿本金和部分利息。</p> <p>诉讼 2：就公司为北京国信华电物资贸易中心在农行西城支行提供 2,345 万元担保事宜，经法院强制执行程序，公司履行担保责任代为还款 1,350 万元。据此，公司向福州华电提起代位权之诉并以 1,000 万元金额和解。福建省高级人民法院出具（2011）闽民终字第 247 号《民事调解书》（本金 480 万元）和（2011）闽民终字第</p>	<p>福州华电已清偿（2011）闽民终字第 248 号《民事调解书》中确定的本金 520 万元及利息合计人民币 11,711,315.78 元。就（2011）闽民终字第 247 号《民事调解书》中确定的 480 万元本金及利息，福州华电已支付 7,984,884.22 元。2018 年 12 月 26 日，福州中院裁定将登记在福州华电名下的福州友谊大厦 12 层办公房产作价 1,880 万元抵偿公司等额债务。</p> <p>2019 年 6 月 11 日，福州中院裁定将登记在福州华电名下友谊大厦 10 层、11 层办公房产作价 3,705 万元抵偿公司等额债务。</p> <p>2020 年 5 月 7 日，福州中院执行回款 2,249,059.94 元，并轮候查封友谊大厦 13 层办公 01-05 室</p>	2025 年 07 月 30 日	<p>《重大诉讼进展公告》《重大诉讼进展公告》《重大诉讼进展公告》《重大诉讼进展公告》《关于公司部分银行账户资金被冻结的公告》《关于公司部分银行账户资金解除冻结的公告》（公告编号：2011-043、2018-001、2018-016、2018-121、2019-048、2025-066、2025-074）</p>

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
				248号《民事调解书》（本金520万元），两项本金合计为1,000万元。	的房产。 目前福州华电已经进入破产清算程序，公司已向清算组申报剩余债权。2025年，托普天空就委托贷款合同纠纷申请恢复执行，2025年7月31日，福州中院出具（2025）闽01执恢171号《结案通知书》，通知如下：2025年7月15日，本院依法划扣了公司名下银行存款3,063,145.02元，托普天空与公司一致确认以上金额了结本案。故本案已执行完毕，予以结案。 福州中院已解除对公司房产的查封和银行存款的冻结。公司向托普天空清偿该笔债务后，对福州华电享有追偿权，公司已就该笔债权向清算组申报。		
北京中关村科贸电子城有限公司诉上海香榭丽广告传媒有限公司一案 案由：租赁合同纠纷 诉讼请求： 依法判令被告给付租赁费1,125,000元、滞纳金72,450元、电费165,016.50元，合计1,362,466.50元并承担诉讼费用。	136.25	否	科贸电子城现已申请强制执行。	北京市海淀区人民法院出具（2016）京0108民初13309号《民事判决书》，判决：上海香榭丽广告传媒有限公司向北京中关村科贸电子城有限公司支付租金1,125,000元、滞纳金72,450元、电费89,721.30元并承担诉讼费用。	无	2017年01月05日	《重大诉讼进展公告》（公告编号：2017-001）
海南华素医药营销有限公司诉四川省和昌永利商贸有限责任公司、李永川、李世溢、钟代琼、梁琳一案 案由：保证合同纠纷 诉讼请求： 1、判令五被告承担保证责任，向	185.1	否	被告上诉，经二审审理，成都市中级人民法院于2018年7月9日做出二审判决，驳回上诉，维持	成都市金牛区人民法院作出一审判决： 1、五被告于本判决生效之日起5日内向海南华素医药营销有限公司承担保证责任，连带清偿171万元，并支付滞纳金（该滞纳金	2020年6月3日成都市金牛区人民法院出具（2018）川0106执5783号之六《执行裁定书》：终结本次执行程序。 截至2025年末，已执行回款147,301.20元，尚未执行完毕。	2018年08月15日	《2018年半年度报告》（公告编号：2018-064）

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
原告清偿新品进场服务费 171 万元，支付自 2016 年 5 月 12 日至 2016 年 10 月 31 日期间的滞纳金 14.1 万元； 2、判令五被告连带支付自 2016 年 11 月 1 日起至清偿之日止的滞纳金，以 171 万元为基数，按照中国人民银行同期贷款利率四倍计算至实际还清为止； 3、判令五被告承担连带清偿责任； 4、判令被告承担本案诉讼费用。			原判。 公司已申请强制执行，目前在成都市金牛区人民法院执行中。	应以 171 万元为基数，按照中国人民银行同期贷款利率 4 倍，从 2016 年 5 月 12 日起计至欠款及滞纳金付清之日止）； 2、五被告如果未按本判决指定的期间履行金钱给付义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第 253 条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息； 3、案件受理费 21,459 元，诉讼保全费 5,000 元，公告费 260 元由五被告负担。 2018 年 7 月 9 日，成都市中级人民法院出具（2018）川 01 民终 4436 号《民事判决书》，二审判决如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 20,190 元，由李世溢、钟代琼负担。本判决为终审判决。			
北京中实上庄混凝土有限责任公司诉中铁六局集团太原铁路建设有限公司、中铁六局集团有限公司一案 案由：买卖合同纠纷 诉讼请求： 1、请求判令被告向原告支付拖欠的混凝土采购款，截至 2021 年 11 月 25 日共计 5,303,452.32 元； 2、请求判令被告向原告支付截至 2021 年 12 月 30 日的违约金共计 1,591,035.70 元并支付自 2021 年 12 月 30 日起以欠付款项为基数按照全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率（LPR）的 4	555.35	否	2022 年 4 月 2 日，太原铁路运输法院出具（2022）晋 7102 民初 27 号《民事判决书》；中实上庄不服，向太原铁路运输中级人民法院提起上诉。 2022 年 11 月 3 日，太原铁路运输中级人民法院出具（2022）晋	2022 年 4 月 2 日，太原铁路运输法院出具（2022）晋 7102 民初 27 号《民事判决书》，判决如下： 1、被告中铁六局集团太原铁路建设有限公司于判决生效后十日内向原告支付商品混凝土货款 5,203,452.32 元及违约金 52,034.52 元，以上共计 5,255,486.84 元。 2、驳回原告的其他诉讼请求。 2022 年 11 月 3 日，太原铁路运输中级人民法院出具（2022）晋 71 民终 22 号《民事判决书》，判决如下：驳回上诉，维持原判。	截至 2025 年末，太原铁路运输法院正在执行中，已执行回款 350 万元，尚未执行完毕。	2023 年 04 月 14 日	《关于下属公司提起诉讼的公告》（公告编号：2023-037）

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>倍计算支付后续违约金至款项全部付清之日止；</p> <p>3、请求判令被告一向原告支付律师费 250,000.00 元；</p> <p>4、请求判令被告承担本案诉讼的保函费用；</p> <p>5、请求判令被告承担本案案件受理费和保全费。</p>			71 民终 22 号《民事判决书》；中实上庄已申请强制执行，目前正在太原铁路运输法院执行中。				
<p>北京中实上庄混凝土有限责任公司诉中国对外建设有限公司一案</p> <p>案由：买卖合同纠纷</p> <p>诉讼请求：</p> <p>1、被告向原告支付货款 3,405,460.00 元；</p> <p>2、被告向原告支付未付货款的利息（以 3,405,460.00 元为基数，自 2019 年 10 月 9 日起至货款实际付清之日止，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率为标准计算）；</p> <p>3、由被告承担本案诉讼费。</p>	340.55	否	<p>2021 年 8 月 19 日，北京市海淀区人民法院出具（2021）京 0108 民初 12929 号《民事判决书》。</p> <p>双方均未上诉，中国对外建设有限公司未按期履行生效判决义务，中实上庄申请执行，2023 年 1 月 31 日，北京市海淀区人民法院出具（2023）京 0108 执 943 号《执行裁定书》，裁定如下：终结本次执行程序。</p>	<p>2021 年 8 月 19 日，北京市海淀区人民法院出具（2021）京 0108 民初 12929 号《民事判决书》，判决如下：</p> <p>1、被告于本判决生效后十日内给付原告货款 3,405,460.00 元及逾期付款利息（均按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率为标准计算，其中以 2,837,687.00 元为基数，自 2020 年 10 月 9 日起至款项实际付清之日止；以 567,773.00 元为基数，自 2021 年 4 月 17 日起至款项实际付清之日止）；</p> <p>2、驳回原告的其他诉讼请求。</p> <p>2023 年 1 月 31 日，北京市海淀区人民法院出具（2023）京 0108 执 943 号《执行裁定书》，裁定如下：终结本次执行程序。</p>	<p>2023 年 1 月 31 日，北京市海淀区人民法院出具（2023）京 0108 执 943 号《执行裁定书》，裁定如下：终结本次执行程序。申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。</p> <p>被执行人申请重整，公司作为债权人于 2023 年 12 月 21 日已经收到管理人通知的短信。短信内容：2023 年 12 月 6 日，根据重整计划规定，通过竞争方式各评委最终评选出了中诚信托有限责任公司为中国对外建设有限公司重整计划中关于信托计划的受托人。</p> <p>中国对外建设有限公司于 2024 年 6 月 21 日对破产信托相关事项进行决议，审议信托优化方案、并选举受益人代表成立受益人委员会。</p>	2023 年 04 月 14 日	《关于下属公司提起诉讼的公告》（公告编号：2023-037）

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>哈尔滨普康和瑞生物制药有限公司诉多多药业有限公司、黑龙江多多健康医药有限公司</p> <p>案由：垄断纠纷</p> <p>诉讼请求：</p> <p>1、请求判令被告一、被告二停止就淀粉酶的垄断行为；</p> <p>2、请求判令被告一、被告二共同赔偿原告经济损失 139.63 万元；</p> <p>3、请求判令被告一、被告二共同赔偿原告预期可得利益损失 112.37 万元；</p> <p>4、请求判令被告一、被告二共同赔偿原告为制止本案垄断行为所支付的律师费暂计 5 万元；</p> <p>5、本案诉讼费用由两被告承担。</p>	257	否	<p>2024 年 7 月 26 日，黑龙江省哈尔滨市中级人民法院出具（2024）黑 01 民初 122 号《民事判决书》。</p> <p>多多药业有限公司、黑龙江多多健康医药有限公司向中华人民共和国最高人民法院提起上诉，</p> <p>2024 年 9 月 26 日，法院已经受理，案号为（2024）最高法知民终 945 号。</p>	<p>2024 年 7 月 26 日，黑龙江省哈尔滨市中级人民法院出具（2024）黑 01 民初 122 号《民事判决书》，判决如下：</p> <p>1、多多药业有限公司、黑龙江多多健康医药有限公司于判决生效之日立即停止滥用其市场支配地位实施的不公平高价行为；</p> <p>2、多多药业有限公司、黑龙江多多健康医药有限公司于判决生效之日起十五日内连带赔偿哈尔滨普康和瑞生物制药有限公司经济损失 300,000 元；</p> <p>3、多多药业有限公司、黑龙江多多健康医药有限公司于判决生效之日起十五日内连带赔偿哈尔滨普康和瑞生物制药有限公司为制止本案垄断行为所支付的律师费 30,000 元；</p> <p>4、驳回哈尔滨普康和瑞生物制药有限公司的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期限履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。</p> <p>案件受理费 27,360 元，由多多药业有限公司、黑龙江多多健康医药有限公司负担 6,250 元；哈尔滨普康和瑞生物制药有限公司负担 21,110 元。</p>	无	2024 年 08 月 16 日	《关于下属公司涉及诉讼的公告》《关于下属公司提起仲裁及诉讼进展的公告》（公告编号：2024-021、2024-068）

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
北京中实新材料有限责任公司诉中建一局集团建设发展有限公司 案由：买卖合同纠纷 仲裁请求： 1、裁决被申请人向申请人支付欠付混凝土货款 13,972,666.85 元； 2、裁决被申请人向申请人支付截至 2024 年 3 月 14 日的逾期付款损失 2,515,080.03 元，并支付自 2024 年 3 月 15 日起至欠款实际付清之日止的后续逾期付款损失（以欠付款项为基数按 LPR 利率四倍计算）； 3、裁决被申请人承担本案律师费 600,000.00 元； 4、裁决被申请人承担本案保全费 5,000.00 元； 5、裁决被申请人承担本案仲裁费。	1,709.27	否	本案由北京市仲裁委受理，案号为（2024）京仲案字第 04640 号。 后双方达成和解，2025 年 3 月 24 日，北京仲裁委员会出具（2024）京仲案字第 04640 号《撤案决定》。	双方就“教学科研楼工程项目”“北京某研究所扩建工程项目”“北体育馆工程项目”“北京某大学大楼工程项目”以及“北京新街口 1205 工程”五个项目分别签署《和解协议》后，北京中实新材料有限责任公司撤诉。2025 年 3 月 24 日，北京仲裁委员会出具（2024）京仲案字第 04640 号《撤案决定》。	截至 2025 年末，已全部回款 12,865,461.69 元，该案件已执行完毕。	2024 年 06 月 15 日	《关于下属公司提起诉讼、仲裁及诉讼进展的公告》（公告编号：2024-045）
北京中关村科技发展（控股）股份有限公司诉福州华电房地产公司 第三人：北京国信华电物资贸易中心 案由：代位权纠纷 诉讼请求： 1、判令被告向原告支付对第三人欠款本金 995 万元及利息（按照中国人民银行同期贷款利率，自 2015 年 5 月 19 日计至 2019 年 8 月 19 日止；按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率，自 2019 年 8 月 20 日起至实际付清之日止）； 2、本案诉讼费用由被告承担。	995	否	2024 年 9 月 2 日，福州市鼓楼区人民法院出具（2024）闽 0102 民初 5677 号《民事判决书》。	2024 年 9 月 2 日，福建省福州市鼓楼区人民法院出具（2024）闽 0102 民初 5677 号《民事判决书》，判决如下： 1、被告福州华电房地产公司于本判决生效之日起十日内代第三人北京国信华电物资贸易中心向原告北京中关村科技发展（控股）股份有限公司偿还 995 万元及资金占用费（以 995 万元为基数，自 2024 年 5 月 27 日起按年利率 3.45% 计付资金占用费至款项还清之日止）； 2、驳回原告北京中关村科技发展（控股）股份有限公司的其他诉	进入破产重整程序，已经申报债权。	2024 年 09 月 13 日	《重大诉讼进展公告》《重大诉讼进展公告》（公告编号：2024-044、2024-079）

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
				讼请求。 如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。 案件受理费 81,450 元，由福州华电房地产公司负担 80,000 元，由北京中关村科技发展（控股）股份有限公司负担 1,450 元。			
北京中实新材料有限责任公司诉北京城建远东建设投资集团有限公司 案由：买卖合同纠纷 诉讼请求： 1、判令被告向原告支付货物欠款 6,141,260.50 元； 2、判令被告向原告支付逾期付款损失（以尚欠款为基数，自 2023 年 1 月 5 日起至实际付清之日止，按一年期同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的 1.5 倍计算，暂计至 2024 年 5 月 17 日金额为 444,429.56 元）； （以上共计 6,585,690.06 元） 3、判令被告承担本案案件受理费、保全申请费、保全担保费。	658.57	否	2025 年 2 月 19 日，北京市昌平区人民法院出具（2024）京 0114 民初 15628 号《民事判决书》。	2025 年 2 月 19 日，北京市昌平区人民法院出具（2024）京 0114 民初 15628 号《民事判决书》，判决如下： 1、北京城建远东建设投资集团有限公司于本判决生效后七日内向北京中实新材料有限责任公司支付货款 6,141,260.50 元及逾期付款利息（以 6,141,260.50 元为基数，自 2023 年 1 月 5 日起至实际清偿完毕之日止，按照同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价基准利率的 1.5 倍标准计算）； 2、驳回北京中实新材料有限责任公司的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。 案件受理费 57,899.83 元，保全费 5,000.00 元，由北京城建远东建设	截至 2025 年末，已全部回款 6,914,346.63 元，该案件已执行完毕。	2025 年 03 月 27 日	《关于下属公司提起诉讼及诉讼、仲裁进展的公告》《关于下属公司仲裁、诉讼进展的公告》（公告编号：2024-060、2025-035）

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
				投资集团有限公司负担，于本判决生效后七日内交纳。			
<p>北京中实新材料有限责任公司诉北京城建勘测设计研究院有限责任公司</p> <p>案由：买卖合同纠纷</p> <p>仲裁请求：</p> <p>1、裁决被申请人向申请人支付货款 7,094,105.00 元；</p> <p>2、裁决被申请人向申请人支付逾期付款损失 246,350.40 元（以 9,694,000.00 元为基数，自 2024 年 1 月 6 日起计算至实际付清之日止，按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率 1.5 倍计算，暂计算至 2024 年 7 月 16 日为 246,350.40 元）；</p> <p>3、裁决被申请人承担本案的仲裁费、保全费 5,000.00 元、保全担保费 7,340.46 元。</p>	735.28	否	2024 年 12 月 18 日，北京仲裁委员会出具（2024）京仲案字第 07968 号《调解书》。	<p>2024 年 12 月 18 日，北京仲裁委员会出具（2024）京仲案字第 07968 号《调解书》，调解结果如下：</p> <p>1、北京城建于 2024 年 12 月 30 日前以银行转账的方式向中实新材料支付货款 4,647,384.00 元；</p> <p>2、北京城建于 2025 年 9 月 30 日前以银行转账的方式向中实新材料支付货款 2,453,221.00 元；</p> <p>3、北京城建于 2024 年 12 月 30 日前以银行转账的方式向中实新材料支付保全保险费 5,872.36 元；</p> <p>4、本案仲裁费 74,145.97 元，全部由北京城建承担，北京城建于 2024 年 12 月 30 日前以银行转账的方式向中实新材料支付其代为垫付的仲裁费 74,145.97 元；</p> <p>5、北京城建如未按时足额履行上述第 1-4 项任一付款义务，则 1-4 项款项全部到期，且北京城建应当就剩余全部未付款金额支付逾期利息（逾期利息计算标准：以剩余全部未付款金额为基数，自 2025 年 2 月 1 日起至实际给付之日，按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率 1 倍计算），中实新材料可就上述全部未支付款项一并向法院申请强制</p>	截至 2025 年末，已全部回款 7,234,651.98 元，该案件已执行完毕。	2024 年 12 月 24 日	《关于下属公司提起仲裁及诉讼进展的公告》《关于下属公司仲裁进展的公告》（公告编号：2024-068、2024-109）

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
				执行； 6、中实新材料放弃其他仲裁请求，各方就本案没有其他争议。			
北京中实新材料有限责任公司诉中建一局集团建设发展有限公司 案由：买卖合同纠纷 仲裁请求： 1、裁决被申请人向申请人支付欠付货款 5,342,928.54 元； 2、裁决被申请人向申请人支付截至 2024 年 5 月 17 日的违约金 961,727.14 元，并支付自 2024 年 5 月 18 日起至欠款实际付清之日止的后续违约金（以欠付款项为基数按 LPR 利率四倍计算）； 3、裁决被申请人承担本案律师费 240,000.00 元； （以上共计 6,544,655.68 元） 4、裁决被申请人承担本案仲裁费。	654.46	否	2024 年 12 月 24 日，北京仲裁委员会出具（2024）京仲案字第 07071 号《调解书》。	经仲裁庭调查与核实，北京中实新材料有限责任公司最终确认的仲裁请求如下： 1、被申请人向申请人支付欠付货款 1,619,333.45 元（指人民币，下同）； 2、被申请人向申请人支付律师费 30,000.00 元； 3、本案仲裁费由被申请人承担。 2024 年 12 月 24 日，北京仲裁委员会出具（2024）京仲案字第 07071 号《调解书》，调解结果如下： 1、被申请人于 2025 年 1 月 20 日前向申请人支付欠付的货款 1,619,333.45 元、律师费 30,000.00 元。本项款项的支付方式均为保理，贴息成本由申请人承担； 2、如果被申请人逾期支付上述调解结果第 1 项中的款项，则被申请人除应向申请人支付上述调解结果第 1 项中的款项外，还应向申请人支付以上述调解结果第 1 项中全部未付货款为基数，以全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率为标准自 2023 年 9 月 15 日起计算至全部货款实际付清之日止的逾期付款利息。申请人有权向法院申请执行全部未付款项及逾期付款利息；	截至 2025 年末，已全部回款 1,619,333.45 元，该案件已执行完毕。	2025 年 03 月 27 日	《关于下属公司提起诉讼、仲裁及诉讼进展的公告》《关于下属公司仲裁、诉讼进展的公告》（公告编号：2024-085、2025-035）

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
				3、本案仲裁费 86,454.97 元（含仲裁员报酬 58,089.31 元，机构费用 28,365.66 元），已由申请人预交，全部由申请人承担； 4、申请人放弃本案其他仲裁请求，双方就本案再无争议。			
北京泰和养老服务产业发展有限公司诉张浩 案由：销售代理合同纠纷 诉讼请求： 1、请求判令被告向原告退还佣金共计 11,998,654.76 元； 2、本案诉讼费用由被告承担。	1,199.86	否	本案由北京市海淀区人民法院受理，案号为（2024）京 0108 民初 52645 号。 2025 年 5 月 12 日，北京市海淀区人民法院出具（2024）京 0108 民初 52645 号《民事裁定书》。双方签署《和解协议》。 2025 年 7 月 11 日，北京市海淀区人民法院出具（2025）京 0108 民初 26612 号《民事裁定书》。	2025 年 5 月 12 日，北京市海淀区人民法院出具（2024）京 0108 民初 52645 号《民事裁定书》，裁定如下：准许久久泰和撤诉。 双方签署《和解协议》，久久泰和将分四次向张浩支付佣金共计 2,433,800.00 元，与张浩签订的 4 份《委托销售协议书》均已到期并终止，双方再无其它争议。本协议签订之日起七天内张浩撤回对久久泰和的反诉。 2025 年 7 月 11 日，北京市海淀区人民法院出具（2025）京 0108 民初 26612 号《民事裁定书》，裁定如下：准许张浩撤诉。	截至 2025 年末，公司根据《和解协议》已按期向张浩支付全部款项共计 2,433,800.00 元，该案件已执行完毕。	2025 年 07 月 04 日	《关于下属公司提起诉讼、仲裁及诉讼进展的公告》《关于下属公司诉讼进展的公告》（公告编号：2024-085、2025-069）
北京长城节能锅炉厂诉北京泰和养老服务产业发展有限公司 案由：房屋租赁合同纠纷 诉讼请求： 1、请求确认原被告双方签订的《房屋租赁合同》于 2024 年 3 月 31 日解除；	110.77	否	2025 年 3 月 21 日，北京市海淀区人民法院出具（2024）京 0108 民初 55328 号《民事判决书》。久久泰和	2025 年 3 月 21 日，北京市海淀区人民法院出具（2024）京 0108 民初 55328 号《民事判决书》，判决如下： 1、确认原告与被告签订的房屋租赁合同于 2024 年 3 月 31 日解除；	截至 2025 年末，公司根据《还款计划》已按期向被告支付全部款项共计 638,791.00 元，该案件已执行完毕。	2025 年 07 月 04 日	《关于下属公司仲裁、诉讼进展的公告》《关于下属公司诉讼进展的公告》（公告编号：2025-035、2025-069）

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>2、请求判令被告赔偿因违约解除合同给被告造成的经济损失人民币 1,057,655.00 元（按照每月租金 211,531.00 元，共五个月租金计算）；</p> <p>3、请求判令被告赔偿原告为主张权益进行诉讼而支付的律师费损失人民币 5 万元（上述 2、3 项合计人民币 1,107,655.00 元）；</p> <p>4、由被告承担本案全部诉讼费用。</p>			<p>不服，向北京市第一中级人民法院提起上诉。</p> <p>2025 年 6 月 26 日，北京市第一中级人民法院出具（2025）京 01 民终 6532 号《民事判决书》。</p>	<p>2、被告于本判决生效后七日内向原告赔偿经济损失 634,593.00 元；</p> <p>3、驳回原告的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 7,384.00 元，由原告负担 3,186.00 元，（原告已全部预交），由被告负担 4,198.00 元，于本判决生效后七日内缴纳。</p> <p>久久泰和不服，向北京市第一中级人民法院提起上诉。</p> <p>2025 年 6 月 26 日，北京市第一中级人民法院出具（2025）京 01 民终 6532 号《民事判决书》，判决如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 7,384 元，由久久泰和负担。本判决为终审判决。</p>			
<p>北京中实新材料有限责任公司诉中国建筑一局（集团）有限公司案由：买卖合同纠纷</p> <p>1、请求判令被告立即向原告支付货款 6,151,981.99 元；</p> <p>2、请求判令被告立即向原告支付逾期付款利息，其中：以 2,983,968.37 元为基数，自 2023 年 11 月 27 日起至实际付款之日止，利率为贷款市场报价利率（LPR）上浮 50%，暂计至 2025 年 6 月 10</p>	644.79	否	<p>2025 年 9 月 2 日，北京市丰台区人民法院出具（2025）京 0106 民初 37635 号《民事判决书》。北京中实新材料有限责任公司申请强制执行，已全部执行回款。</p>	<p>2025 年 9 月 2 日，北京市丰台区人民法院出具（2025）京 0106 民初 37635 号《民事判决书》，判决如下：</p> <p>1、中国建筑一局（集团）有限公司于本判决生效之日起十日内给付北京中实新材料有限责任公司货款 6,109,019.84 元；</p> <p>2、中国建筑一局（集团）有限公司于本判决生效之日起十日内向北京中实新材料有限责任公司支</p>	<p>截至 2025 年末，已全部回款 6,242,476.82 元，该案件已执行完毕。</p>	2026 年 03 月 13 日	《关于下属公司提起诉讼的公告》《关于下属公司诉讼进展的公告》（公告编号：2025-075、2026-019）

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>日为 229,523.11 元；以 3,168,013.62 元为基数，自 2024 年 12 月 30 日起至实际付款之日止，利率为贷款市场报价利率（LPR）上浮 50%，暂计至 2025 年 6 月 10 日为 66,409.49 元。两项合计金额为 295,932.60 元；</p> <p>3、本案的诉讼费用、保全费用由被告承担。</p> <p>（以上第 1、2 项诉讼请求金额合计人民币 6,447,914.59 元）</p>				<p>付违约金，以 6,109,019.84 元为基数，自 2025 年 6 月 30 日起至款项付清之日止，按照同期 1 年期 LPR 的 1.3 倍计算；</p> <p>3、驳回北京中实新材料有限责任公司其他的诉讼请求。</p> <p>如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。</p>			
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	1,059.13	否	部分案件庭前调解中，部分案件尚在审理过程中。	无重大影响	无		

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	其他	因公司养老业务存在部分收入和成本确认跨期、部分业务原始单据留存不完善、销售提成账务处理不恰当、租金减免财务核算不准确等问题，导致相关年度报告财务信息披露不准确	中国证监会采取行政监管措施	北京证监局采取出具警示函的监管措施，并记入资本市场诚信档案。	2025年10月29日	《关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会北京监管局警示函的公告》（公告编号：2025-115）
许钟民	董事	因公司养老业务存在部分收入和成本确认跨期、部分业务原始单据留存不完善、销售提成账务处理不恰当、租金减免财务核算不准确等问题，导致相关年度报告财务信息披露不准确	中国证监会采取行政监管措施	北京证监局采取出具警示函的监管措施，并记入资本市场诚信档案。	2025年10月29日	《关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会北京监管局警示函的公告》（公告编号：2025-115）
侯占军	高级管理人员	因公司养老业务存在部分收入和成本确认跨期、部分业务原始单据留存不完善、销售提成账务处理不恰当、租金减免财务核算不准确等问题，导致相关年度报告财务信息披露不准确	中国证监会采取行政监管措施	北京证监局采取出具警示函的监管措施，并记入资本市场诚信档案。	2025年10月29日	《关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会北京监管局警示函的公告》（公告编号：2025-115）
宋学武	高级管理人员	因公司养老业务存在部分收入和成本确认跨期、部分业务原始单据留存不完善、销售提成账务处理不恰当、租金减免财务核算不准确等问题，导致相关年度报告财务信息披露不准确	中国证监会采取行政监管措施	北京证监局采取出具警示函的监管措施，并记入资本市场诚信档案。	2025年10月29日	《关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会北京监管局警示函的公告》（公告编号：2025-115）

整改情况说明

适用 不适用

公司收到《警示函》后高度重视，认真对照相关法律法规和规范性文件以及公司内部管理制度，对相关事项进行全面自查，结合公司实际情况制定了整改报告，该报告经公司第九届董事会 2025 年度第七次临时会议审议通过【详见 2025 年 11 月 29 日，《第九届董事会 2025 年度第七次临时会议决议公告》（公告编号：2025-127）】。

公司将以本次整改为契机，深刻吸取教训，举一反三，认真、持续地落实整改措施，杜绝此类情况的再次发生。后续公司将督促全体董事、高级管理人员及相关责任人员持续加强对相关证券法律法规的学习，不断提高公司治理能力，提升公司规范运作及信息披露管理工作水平，完善信息披露管理体系，有效维护公司及广大投资者的利益，推动公司高质量、可持续地发展。

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

报告期内，控股股东国美控股存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况，主要如下：

1、因债务逾期被雪松国际信托股份有限公司申请强制执行，已签订了和解协议并分期履行，剩余未付金额 32,283,414.10 元。

2、因关联企业债务逾期被兴业银行股份有限公司北京朝阳支行申请强制执行，本金 173,350,528.39 元，以上债权已经被兴业银行处置给中国东方资产管理股份有限公司福建省分公司，中国东方资产管理股份有限公司福建省分公司又将此债权公开转让给北京鲲鹏致远装饰装修有限公司，后续会与北京鲲鹏致远装饰装修有限公司协商还款方案。

3、因债务逾期被江苏银行股份有限公司北京分公司申请强制执行，本金 5.8 亿元，此部分债务被江苏银行股份有限公司北京分公司处置给中国信达资产管理股份有限公司北京市分公司，目前正在与中国信达资产管理股份有限公司北京市分公司协商处置方案。

4、国美控股因债务逾期被苏州资产管理有限公司申请强制执行，已签订了和解协议并部分履行，剩余未归还本金余额 271,551,290.00 元。

5、海南白马传媒广告有限公司申请对国美控股集团集团有限公司强制执行，执行案号为：（2024）京 0105 执 35649 号，执行标的：54,073,000 元。

6、杭州炬美网络科技有限公司申请国美控股集团集团有限公司强制执行，执行案号为：（2024）京 0105 执 29386 号，执行标的：1,058,000 元，目前是再审阶段。

7、杭州炬美网络科技有限公司申请国美控股集团集团有限公司强制执行，执行案号为：（2024）京 0105 执 29387 号，执行标的：6,728,212 元，目前是再审阶段。

8、杭州炬美网络科技有限公司申请国美控股集团集团有限公司强制执行，执行案号为：（2024）浙 0109 执 11478 号，执行标的：3,699,328 元，已申请再审，被法院驳回。

9、华夏银行股份有限公司北京大兴支行申请国美控股集团集团有限公司强制执行，执行案号为：（2024）京 0115 执 5802 号，执行标的：6,780,000 元。

上述事项尚未清偿，国美控股持有公司股权存在被执行的风险，目前国美控股正在积极与债权人进行沟通，争取妥善处理相关债务，化解股权的质押、冻结风险。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
黑龙江多多集团有限责任公司	本公司之孙公司的股东方	采购商品/接受劳务	采购水电及蒸汽	依照公平公正原则，以市场价为定价依据	市场定价	1,106.99	1.11%	1,106.99	否	同日常经营	市场价格	2025年04月18日	《关于多多药业 2025 年度预计主要日常关联交易的公告》（公告编号：2025-045）
黑龙江多多集团有限责任公司	本公司之孙公司的股东方	采购商品/接受劳务	厂区服务费	依照公平公正原则，以市场价为定价依据	市场定价	71.68	0.07%	71.68	否	同日常经营	市场价格	2025年04月18日	《关于多多药业 2025 年度预计主要日常关联交易的公告》（公告编号：2025-045）
国美家生活科技有限公司	同一最终控制方	采购商品/接受劳务	物业费	依照公平公正原则，以市场价为定价依据	市场定价	61.05	0.06%	61.05	否	同日常经营	市场价格	2024年10月31日	《关于下属公司北京华素与国美家签署写字楼租赁合同及补充协议暨关联交易的公告》（公告编号：2024-097）
北京万盛源物业管理有限责任公司北京分公司	同一最终控制方	采购商品/接受劳务	物业费	依照公平公正原则，以市场价为定价依据	市场定价	119.04	0.12%	119.04	否	同日常经营	市场价格	2024年02月09日	《关于下属公司山东华素与国美地产签署写字楼租赁合同暨关联交易的公告》（公告编号：2024-015）
黑龙江多多集团有限责任公司	本公司之孙公司的股东方	关联租赁	承租房产	依照公平公正原则，以市场价为定价依据	市场定价	209.22	0.21%	209.22	否	同日常经营	市场价格	2025年04月18日	《关于多多药业 2025 年度预计主要日常关联交易的公告》（公告编号：2025-045）
国美地产控股有限公司	同一最终控制方	关联租赁	承租房产	依照公平公正原则，以市场价为定价依据	市场定价	260.37	0.26%	260.37	否	同日常经营	市场价格	2024年02月09日	《关于下属公司山东华素与国美地产签署写字楼租赁合同暨关联交易的公告》（公告编号：2024-015）
国美家生活科技有限公司	同一最终控制方	关联租赁	承租房产	依照公平公正原则，以市场价为定价依据	市场定价	128.64	0.13%	128.64	否	同日常经营	市场价格	2024年10月31日	《关于下属公司北京华素与国美家签署写字楼租赁合同及补充协议暨关联交易的公告》（公告编号：2024-097）
合计				--	--	1,956.99	--	1,956.99	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				无									

况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
国美控股集团有限公司	公司控股股东	股权收购	成都互联网医院注册资本将由10,000万元变更为200万元，减少的部分由全体股东按照持股比例进行同比例减资。	无	不适用	不适用	不适用	不适用	0	2025年06月19日	《关于对成都温江国美互联网医院有限公司减资暨关联交易的公告》（公告编号：2025-063）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次减资是根据成都互联网医院目前经营情况及未来业务发展做出的决策，本次减资事项不会对其经营活动产生影响，全体股东进行同比例减资，公平对等；减资完成后成都互联网医院仍为公司控股子公司，不影响公司合并报表范围；本次减资不会对公司财务状况形成重大影响。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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

1、经第八届董事会 2024 年度第十二次临时会议审议通过，北京华素制药股份有限公司与国美电器之全资子公司北京国美咨询有限公司之全资子公司国美家生活科技有限公司签订鹏润大厦写字楼租赁合同及补充协议，承租建筑面积为 798.96 平方米的写字间作为办公场所，续租两年，本次交易两年含税租金合计 3,739,132.80 元，两年含税物业费合计 1,725,753.60 元，总计 5,464,886.40 元，占公司 2023 年度经审计净资产的 0.36%【详见 2024 年 10 月 31 日，《第八届董事会 2024 年度第十二次临时会议决议公告》《关于下属公司北京华素与国美家签署写字楼租赁合同及补充协议暨关联交易的公告》（公告编号：2024-095、097）】。

2、经第八届董事会 2024 年度第二次临时会议审议通过，山东华素制药有限公司与国美地产控股有限公司签订鹏润大厦写字楼租赁合同及补充协议，承租建筑面积为 1,168.31 平方米的写字间作为办公场所，续租两年，本次交易两年含税租金合计 5,467,690.80 元，两年含税物业管理费合计 2,523,549.60 元，总计 7,991,240.40 元，占公司 2022 年度经审计净资产的 0.54%【详见 2024 年 2 月 29 日，《第八届董事会 2024 年度第二次临时会议决议公告》《关于下属公司山东华素与国美地产签署写字楼租赁合同暨关联交易的公告》（公告编号：2024-014、015）】。

3、其他相关租赁，为公司及子公司因正常生产经营需要，租入其他单位或者个人房产用于生产经营、办公等，详见本财务报表附注之使用权资产、租赁负债、租赁。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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
黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司	2023 年 12 月 30 日	2,500	2024 年 02 月 07 日	2,500	连带责任保证；抵押	房地产	黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司与本公司共同为多多药业有限公司提供担保，本公司为黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司提供相应反担保	债务履行期限届满之日起三年	是	否
北京中关村科技融资担保有限公司	2024 年 02 月 02 日	2,000	2025 年 01 月 17 日	2,000	连带责任保证；抵押	房地产	北京中关村科技融资担保有限公司与本公司共同为北京华素制药股份有限公司提供担保，本公司与山东华素制药有限公司为北京中关村科技融资担保有限公司提供相应反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	否
北京中关村科技融资担保有限公司	2024 年 02 月 29 日	1,000	2024 年 03 月 29 日	1,000	连带责任保证；抵押	房地产	北京中关村科技融资担保有限公司与本公司共同为北京华素制药股份有限公司提供担保，本公司与山东华素制药有限公司为北京中关村科技融资担保有限公司提供相应反担保	债务履行期限届满之日起三年	否，已于 2025 年 12 月 31 日前还款 500 万元	否
北京中关村科技融资担保有限公司	2024 年 03 月 16 日	1,000	2024 年 03 月 28 日	1,000	连带责任保证；抵押	房地产	北京中关村科技融资担保有限公司与本公司共同为北京中实新材料有限责任公司提供担保，本公司与山东华素制药有限公司为北京中关村科技融资担保有限公司提供相应反担保	债务履行期限届满之日起三年	是	否
黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司	2024 年 09 月 21 日	1,000	2024 年 10 月 18 日	1,000	连带责任保证	无	黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司为多多药业有限公司提供担保，本公司为黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司提供相应反担保	债务履行期限届满之日起两年	是	否

黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司	2025年02月12日	2,500	2025年05月16日	2,500	连带责任保证；抵押	房地产	黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司与本公司共同为多多药业有限公司提供担保，本公司为黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司提供相应反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	否
北京中关村科技融资担保有限公司	2025年03月22日	1,000	2025年03月25日	1,000	连带责任保证；抵押	房地产	北京中关村科技融资担保有限公司为北京中实新材料有限责任公司提供担保，本公司与山东华素制药有限公司为北京中关村科技融资担保有限公司提供相应反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		3,500		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		5,500				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		6,500		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		6,000				
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
北京华素制药股份有限公司沧州分公司	2023年06月15日	6,000	2023年06月15日	5,250	连带责任保证	无	北京华素、北京华素沧州分公司以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否，已于2025年12月31日前还款500万元	否
北京华素制药股份有限公司	2023年07月20日	2,500	2023年07月26日	1,319	连带责任保证	无	北京华素以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否，已于2025年12月31日前还款833万元	否
北京华素制药股份有限公司沧州分公司	2023年07月20日	1,900	2023年07月26日	1,003	连带责任保证	无	北京华素沧州分公司以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否，已于2025年12月31日前还款634万元	否
山东华素制药有限公司	2024年02月02日	1,000	2024年02月05日	1,000	连带责任保证	无	山东华素以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	是	否

山东华素制药有限公司	2024年07月13日	1,000	/	0	连带责任保证	无	山东华素以其全部资产提供反担保	/	是，已经第九届董事会 2025 年度第六次临时会议审议通过取消此担保额度	否
北京中实通达商砼运输有限公司	2024年07月31日	500	2024年08月28日	450	连带责任保证；抵押	房地产	中实通达商砼以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	是	否
北京华素制药股份有限公司	2024年07月31日	1,000	2024年08月28日	1,000	连带责任保证；抵押	房地产	北京华素以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否，已于 2025 年 12 月 31 日前还款 200 万元	否
山东华素制药有限公司	2024年08月16日	2,000	2024年09月19日	2,000	连带责任保证；抵押	房地产	山东华素以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	是	否
山东华素制药有限公司	2024年08月16日	3,300	2024年08月27日	2,223	连带责任保证	无	山东华素以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	是	否
山东华素制药有限公司	2024年08月28日	8,000	2024年09月25日	7,500	连带责任保证；抵押	房地产	山东华素以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	是	否
北京华素制药股份有限公司	2024年08月28日	1,200	2024年09月04日	1,107	连带责任保证	无	北京华素以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否，已于 2025 年 12 月 31 日前还款 384 万元	否
多多药业有限公司	2024年08月28日	3,400	2024年09月04日	3,137	连带责任保证	无	多多药业以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否，已于 2025 年 12 月 31 日前还款 1,087 万元	否
北京中关村四环医药开发有限责任公司	2024年10月26日	7,000	2024年11月22日	3,000	连带责任保证；抵押	房地产	四环医药以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	是	否
			2025年01月02日	3,000						
北京中实新材料有限责任公司	2024年10月26日	1,000	2024年12月25日	1,000	连带责任保证；抵押	房地产	中实新材料以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	是	否
山东华素制药有限公司	2024年10月26日	3,000	2024年10月29日	2,000	连带责任保证	无	山东华素以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	是	否
			2025年01月06日	762						
			2025年01月22日	238						

山东中关村医药科技发展有限公司	2024 年 10 月 26 日	18,000	2024 年 12 月 26 日	1,000	连带责任保证	无	山东中关村以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起五年	否，已于 2025 年 12 月 31 日前还款 154 万元	否
			2025 年 12 月 24 日	2,832						
多多药业有限公司	2025 年 02 月 12 日	2,500	2025 年 02 月 25 日	2,500	连带责任保证	无	多多药业以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	否
山东华素制药有限公司	2025 年 03 月 22 日	1,000	/	0	连带责任保证；抵押	房地产	山东华素以其全部资产提供反担保	/	是，已经 2025 年第六次临时股东会审议通过取消此担保额度	否
北京中实新材料有限责任公司	2025 年 05 月 17 日	1,000	2025 年 03 月 31 日 ^注	1,000	连带责任保证	无	中实新材料以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	否
多多药业有限公司	2025 年 05 月 17 日	6,000	2025 年 06 月 16 日	3,500	连带责任保证；抵押	房地产	多多药业以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	否
			2025 年 09 月 02 日	500						
			2025 年 10 月 22 日	500						
北京华素制药股份有限公司	2025 年 07 月 05 日	5,000	2025 年 10 月 21 日	728	连带责任保证	无	北京华素以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	否
山东华素制药有限公司	2025 年 08 月 21 日	3,000	2025 年 08 月 28 日	1,000	连带责任保证	无	山东华素以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	否
			2025 年 10 月 30 日	2,000						
北京中实通达商砼运输有限公司	2025 年 08 月 21 日	500	2025 年 09 月 25 日	450	连带责任保证；抵押	房地产	中实通达商砼以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	否
北京华素制药股份有限公司	2025 年 08 月 21 日	3,000	2025 年 09 月 17 日	3,000	连带责任保证	无	北京华素以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否，已于 2025 年 12 月 31 日前还款 355 万元	否
山东华素制药有限公司	2025 年 09 月 17 日	8,000	2025 年 09 月 26 日	8,000	连带责任保证；抵押	房地产	山东华素以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	否
山东华素制药有限公司	2025 年 09 月 17 日	5,000	2025 年 09 月 24 日	1,800	连带责任保证；抵押	房地产	山东华素以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	否
山东华素制药有限公司	2025 年 09 月 17 日	3,000	2025 年 09 月 25 日	3,000	连带责任保证	无	北京华素以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否，已于 2025 年 12 月 31 日前还款 355 万元	否

北京中关村四环医药开发有限责任公司	2025年11月15日	7,000	2025年11月26日	3,000	连带责任保证；抵押	房地产	四环医药以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	否
北京中实新材料有限责任公司	2025年11月15日	1,000	2025年12月12日	1,000	连带责任保证；抵押	房地产	中实新材料以其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	否
北京中实通达商砼运输有限公司	2025年12月16日	1,000	/	0	连带责任保证；抵押	房地产	中实通达商砼以其全部资产提供反担保	/	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			47,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						38,810
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			80,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						44,124
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
多多药业有限公司	2023年12月30日	2,000	2024年01月18日	2,000	连带责任保证；抵押	房地产	多多药业及其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	是	否
山东华素制药有限公司	2024年08月16日	4,800	2024年08月23日	4,800	抵押	房地产	山东华素以其全部资产提供反担保	/	是	否
北京华素制药股份有限公司	2024年09月21日	5,000	/	0	连带责任保证；抵押	房地产	北京华素以其全部资产提供反担保	/	是，已经第九届董事会2025年度第三次临时会议审议通过取消此担保额度	否
多多药业有限公司	2025年02月12日	2,000	2025年02月17日	1,900	抵押	房地产	多多药业及其全部资产提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	否
多多药业有限公司	2025年08月21日	1,000	/	0	连带责任保证	无	多多药业及其全部资产提供反担保	/	否	否

山东华素制药有限公司	2025年08月21日	4,600	2025年09月22日	4,500	抵押	房地产	山东华素以其全部资产提供反担保	/	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			7,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						6,400
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			7,600	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）						6,400
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）			58,100	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						50,710
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			94,100	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						56,524
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										34.56%
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）										12,247
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）										12,327
上述三项担保金额合计（D+E+F）										24,574
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

注：北京中实新材料有限责任公司向中国银行股份有限公司北京海淀支行申请额度不超过 1,000 万元人民币的融资授信，该笔融资授信采取信用方式，款项于 2025 年 3 月 31 日到账。后根据银行最新授信要求，公司需为该笔融资授信提供连带责任保证担保。

采用复合方式担保的具体情况说明

说明 1：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司北京顺义区支行签订为期一年的流动资金贷款，担保额度 2,000 万元，本公司与北京中关村科技融资担保有限公司共同提供连带责任保证担保，本公司以名下位于北京市朝阳区左家庄中街 6 号院 9 号楼 105、106、108、208、209、210、211、212、215 共 9 套商业用房房产（京（2020）朝不动产权第 0059348、0059353、0061238、0061240、0062039、0062056 号；X 京房权证朝字第 1224473、1224498、1224463 号）为北京中关村科技融资担保有限公司提供抵押反担保，本公司与控股子公司山东华素制药有限公司共同为北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证反担保。

说明 2：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订为期两年的流动资金贷款，担保额度 1,000 万元，本公司与北京中关村科技融资担保有限公司共同提供连带责任保证担保，本公司以名下位于北京市朝阳区左家庄中街 6 号院 9 号楼 105、106、108、208、209、210、211、212、215 共 9 套商业用房房产（京（2020）朝不动产权第 0059348、0059353、0061238、0061240、0062039、0062056 号；X 京房权证朝字第 1224473、1224498、1224463 号）为北京中关村科技融资担保有限公司提供抵押反担保，本公司与控股子公司山东华素制药有限公司共同为北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证反担保。

说明 3：本公司控股子公司多多药业有限公司与哈尔滨银行股份有限公司佳木斯分行签订为期一年的流动资金贷款，担保额度 5,000 万元，其中：2,500 万元由本公司提供连带责任保证担保；其余 2,500 万元由本公司与黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司共同提供连带责任保证担保，本公司以名下位于北京市朝阳区左家庄中街 6 号院 9 号楼三层 301、302、303、310、311 号商业用途房地产（X 京房权证朝字第 1224447 号、X 京房权证朝字第 1224509 号、京（2020）朝不动产权第 0062521 号、X 京房权证朝字第 1224436 号、X 京房权证朝字第 1224459 号）为黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司提供抵押反担保，本公司为黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司提供连带责任保证反担保。

说明 4：本公司控股子公司北京中实新材料有限责任公司与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订为期一年的流动资金贷款，担保额度 1,000 万元，北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证担保，本公司以名下位于北京市朝阳区左家庄中街 6 号院 9 号楼 105、106、108、208、209、210、211、212、215 共 9 套商业用房房产（京（2020）朝不动产权第 0059348、0059353、0061238、0061240、0062039、0062056 号；X 京房权证朝字第 1224473、1224498、1224463 号）为北京中关村科技融资担保有限公司提供抵押反担保，本公司与控股子公司山东华素制药有限公司共同为北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证反担保。

说明 5：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订为期两年的流动资金贷款，担保额度 1,000 万元，本公司以名下位于北京市朝阳区吉庆里小区 9 号楼 10 号楼 2 层 1-2、3、4、5、6 号商业房地产（京房权证朝股份制字第 00134 号）以及分摊的土地使用权（京（2017）朝不动产权第 000139 号）提供抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。

说明 6：本公司控股子公司多多药业有限公司与中信银行股份有限公司哈尔滨分行签订为期一年的流动资金贷款，担保额度 6,000 万元，本公司以名下位于北京市海淀区中关村大街 18 号中关村科贸大厦 5 层 5A34 等 333 套综合房地产（京房权证海股字第 0004603 号）以及分摊的土地使用权（京海国用（2003 出）第 2166 号）提供抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。

说明 7：本公司控股子公司北京中实通达商砼运输有限公司与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订为期一年的流动资金贷款，担保额度 500 万元，本公司以名下位于北京市朝阳区吉庆里小区 9 号楼 10 号楼 2 层 1-2、3、4、5、6 号商业房地产（京房权证朝股份制字第 00134 号）以及分摊的土地使用权（京（2017）朝不动产权第 000139 号）提供二次抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。

说明 8：本公司控股子公司山东华素制药有限公司与威海银行股份有限公司初村支行签订为期一年的流动资金贷款，担保额度 8,000 万元，本公司控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司以名下位于山东省威海市惠河路-90-1 号、-2 号、-3 号、-4 号共 4 幢工业房地产（鲁（2018）威海市不动产权第 0036697、0036698、0036699、0036701 号）以及分摊的土地使用权提供抵押担保，本公司与控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司共同为这笔贷款提供连带责任保证担保。

说明 9：本公司控股子公司山东华素制药有限公司与烟台银行股份有限公司威海分行签订为期一年的流动资金贷款，担保额度 5,000 万元，本公司以名下位于北京市朝阳区吉庆里小区 9 号楼、10 号楼地下一层商业 1、3、6、9 共 4 套商业用房地产（京房权证朝股份制字第 00134 号）以及分摊的土地使用权（京（2017）朝不动产权第 0000139 号）提供抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。

说明 10：本公司控股子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司与南京银行股份有限公司北京分行签订为期一年的流动资金贷款，担保额度 7,000 万元，本公司以名下位于北京市海淀区中关村大街 18 号楼部分楼层综合、地下车库、地下库房用途的房地产（京房权证海股字第 0004603 号）以及分摊的土地使用权（京海国用（2003 出）第 2166 号）提供抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。

说明 11：本公司控股子公司北京中实新材料有限责任公司与南京银行股份有限公司北京分行签订为期一年的流动资金贷款，担保额度 1,000 万元，本公司以名下位于北京市朝阳区左家庄中街 6 号院 9 号楼地下二层 72 个车位（X 京房权证朝字第 1221807 号、X 京房权证朝字第 1221757 号、X 京房权证朝字第 1221740 号等 72 个）提供抵押担保和位于北京市海淀区中关村大街 18 号楼部分楼层综合、地下车库、地下库房用途的房地产（京房权证海股字第 0004603 号）以及分摊的土地使用权（京海国用（2003 出）第 2166 号）提供二次抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。

说明 12：本公司控股子公司北京中实通达商砼运输有限公司与南京银行股份有限公司北京分行签订为期一年的流动资金贷款，担保额度 1,000 万元，本公司以名下位于北京市海淀区中关村大街 18 号楼部分楼层综合、地下车库、地下库房用途的房地产（京房权证海股字第 0004603 号）以及分摊的土地使用权（京海国用（2003 出）第 2166 号）提供三次抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。

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

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、证券事务代表的事宜；

公司于 2025 年 1 月 23 日召开 2025 年第一次临时股东会，审议通过《关于公司董事会换届选举暨选举第九届董事会非独立董事的议案》《关于公司董事会换届选举暨选举第九届董事会独立董事的议案》《关于公司监事会换届选举暨选举曹永刚为第九届监事会监事的议案》。

在股东会完成第九届董事会、监事会换届选举后，公司于同日召开了第九届董事会第一次会议和第九届监事会第一次会议，分别审议通过《关于选举公司第九届董事会董事长的议案》《关于选举第九届董事会各专门委员会成员的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》和《关于选举公司第九届监事会主席的议案》，具体情况如下：

（1）公司第九届董事会组成情况

非独立董事：许钟民（董事长）、侯占军、黄秀虹、陈萍、张晔、邹晓春

独立董事：史录文、毕克、夏琴

（2）公司第九届董事会各专门委员会组成情况

审计委员会：毕克（会计专业人士，主任委员），黄秀虹、史录文、夏琴

薪酬与考核委员会：史录文（主任委员），黄秀虹、陈萍、毕克、夏琴；助理：李斌（副总裁）

战略委员会：许钟民（主任委员），侯占军、史录文、毕克、夏琴

提名委员会：夏琴（主任委员），黄秀虹、陈萍、史录文、毕克

（3）第九届监事会组成情况

监事会主席：曹永刚

职工监事：司洪伟、刘伟

（4）公司高级管理人员、证券事务代表聘任情况

根据公司第九届董事会第一次会议决议，聘任侯占军为公司总裁，聘任李斌、王熙红、车德辉、范秀君为公司副总裁，聘任黄志宇为公司副总裁兼董事会秘书，聘任宋学武为公司副总裁兼财务总监，聘任相皓冉、胡秀梅为公司证券事务代表。

（5）部分独立董事届满离任情况

本次换届后，公司第八届董事会独立董事董磊将不再担任公司独立董事职务，公司对董磊在任职期间为公司发展所做贡献表示衷心感谢。

【详见 2025 年 1 月 24 日，《关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、证券事务代表的公告》（公告编号：2025-010）】。

2、关于控股股东及其一致行动人签署《一致行动关系解除协议》的事宜；

公司收到公司控股股东国美控股及其一致行动人国美电器与林飞燕签署的《一致行动关系解除协议》，林飞燕与国美控股、国美电器解除一致行动关系。

本次签署《一致行动关系解除协议》前后控股股东及其一致行动人持股比例的变化如下：

股东名称	本次解除一致行动关系前		本次解除一致行动关系后	
	持股数量（股）	持股比例	持股数量（股）	持股比例
国美控股集团有限公司	186,113,207	24.71%	186,113,207	24.71%
国美电器有限公司	50,807,055	6.75%	50,807,055	6.75%
林飞燕	2,552,111	0.34%	-	-
合计	239,472,373	31.80%	236,920,262	31.46%

林飞燕与国美控股、国美电器解除一致行动关系不会导致公司控股股东及实际控制人发生变化，不会影响公司的治理结构和持续经营【详见 2025 年 2 月 15 日，《关于控股股东及其一致行动人签署〈一致行动关系解除协议〉的公告》（公告编号：2025-017）】。

3、关于控股股东及其一致行动人的股份被质押、司法冻结、司法再冻结、轮候冻结等事宜；

截至报告期末，公司通过中国证券登记结算有限责任公司查询，获悉：

公司控股股东国美控股持有公司 186,113,207 股，持股比例为 24.71%；国美电器作为公司控股股东的一致行动人，持有公司 50,000,000 股，持股比例为 6.64%。具体情况如下：

(1) 报告期内无新增质押，累计质押情况如下

股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	累计质押股 份数量 (股)	占其所 持股份 比例 (%)	占公司 总股本 比例 (%)	已质押股份情况		未质押股份情况	
						已质押股份限 售和冻结、标 记数量 ^注	占已质押 股份比例 (%)	未质押股份 限售和冻结 数量 ^注	占未质押 股份比例 (%)
国美控 股集团 有限公 司	186,113,207	24.71	111,601,400	59.96	14.82	110,403,529	98.93	12,500,000	16.78
国美电 器有限 公司	50,000,000	6.64	50,000,000	100.00	6.64	50,000,000	100.00	0	0
合计	236,113,207	31.35	161,601,400	68.44	21.46	160,403,529	99.26	12,500,000	16.78

注：质押股份被冻结指被司法再冻结，不包括轮候冻结。

(2) 司法再冻结、司法冻结

①报告期内新增司法再冻结、司法冻结

I. 控股股东股份无新增司法再冻结、司法冻结

II. 控股股东一致行动人部分股份司法再冻结到期及轮候冻结生效的情况

A. 司法再冻结到期

股东名称	是否为控股股东 或第一大股东及 其一致行动人	本次司法再冻 结到期数量 (股)	占其所持 股份比例	占公司总 股本比例	司法再冻结 起始日	司法再冻结 到期日	司法再冻结 执行人
国美电 器有限 公司	是	28	0.00%	0.00%	2022-10-10	2025-10-09	广东省湛江市 中级人民法院

B. 轮候冻结生效

股东名称	是否为控 股股东或 第一大股东 及其一致 行动人	本次被司 法再冻结 数量 (股)	占其所 持股份 比例	占公司 总股本 比例	是否 为限售 股	司法再冻 结起始日	司法再冻 结到期日	司法再冻结 执行人	原因
国美电 器有限 公司	是	28	0.00%	0.00%	否	2025-10-09	2028-10-08	广东省湛江市中 级人民法院	轮候冻 结生效

②累计司法冻结（含司法再冻结）

股东名称	持股数量	持股比例	累计被司法冻结 股份数量（股）	累计被标记股 份数量（股） ^注	占其所持股 份比例	占公司总 股本比例
国美控 股集团 有限公 司	186,113,207	24.71%	122,903,529	0	66.04%	16.32%
国美电 器有限 公司	50,000,000	6.64%	50,000,000	17,540,167	100.00%	6.64%
合计	236,113,207	31.35%	172,903,529	17,540,167	73.23%	22.96%

注：被标记股份数量包含在被司法冻结股份数量内。

(3) 轮候冻结

①报告期内新增轮候冻结

I. 控股股东股份无新增轮候冻结

II. 控股股东一致行动人股份新增轮候冻结

股东名称	是否为控股股东或第一大股东及其一致行动人	被轮候冻结数量（股）	占其所持股份比例	占公司总股本比例	是否为限售股	委托日期	轮候期限	轮候机关	原因
国美电器有限公司	是	50,000,000	100.00%	6.64%	否	2025-3-6	36个月	重庆市江北区人民法院	轮候冻结
国美电器有限公司	是	5,540,167	11.08%	0.74%	否	2025-3-20	36个月	北京市第四中级人民法院	轮候冻结
国美电器有限公司	是	2,788,105	5.58%	0.37%	否	2025-6-16	36个月	海口市美兰区人民法院	轮候冻结
国美电器有限公司	是	50,000,000	100.00%	6.64%	否	2025-07-31	36个月	西安市灞桥区人民法院	轮候冻结
国美电器有限公司	是	49,192,945	98.39%	6.53%	否	2025-08-06	36个月	西安市灞桥区人民法院	轮候冻结
国美电器有限公司	是	50,000,000	100.00%	6.64%	否	2025-08-08	36个月	西安市灞桥区人民法院	轮候冻结
国美电器有限公司	是	50,000,000	100.00%	6.64%	否	2025-08-08	36个月	西安市灞桥区人民法院	轮候冻结
国美电器有限公司	是	700,000	1.40%	0.09%	否	2025-08-15	36个月	北京市延庆区人民法院	轮候冻结
国美电器有限公司	是	16,068,053	32.14%	2.13%	否	2025-10-24	36个月	海口市龙华区人民法院	轮候冻结
国美电器有限公司	是	50,000,000	100.00%	6.64%	否	2025-12-03	36个月	福州市鼓楼区人民法院	轮候冻结
国美电器有限公司	是	50,000,000	100.00%	6.64%	否	2025-12-10	36个月	海口市龙华区人民法院	轮候冻结
合计	-	374,289,270	748.58%	49.70%	-	-	-	-	-

②累计轮候冻结

股东名称	持股数量	持股比例	累计被轮候冻结股份数量（股）	占其所持股份比例	占公司总股本比例
国美控股集团有限公司	186,113,207	24.71%	59,562,814	32.00%	7.91%
国美电器有限公司	50,000,000	6.64%	2,825,381,451	5,650.76%	375.15%
合计	236,113,207	31.35%	2,884,944,265	1,221.85%	383.06%

(4) 延长司法冻结、司法再冻结、司法标记期限

①控股股东股份延长司法冻结、司法再冻结期限

股东名称	是否为控股股东或第一大股东及其一致行动人	司法（再）冻结数量（股）	占其所持股份比例	占公司总股本比例	司法（再）冻结起始日	原司法（再）冻结到期日	司法（再）冻结到期日（延期后）	司法（再）冻结执行人
国美控股集团有限公司	是	8,052,589	4.33%	1.07%	2023-1-30	2026-1-29	2028-1-6	北京市朝阳区人民法院

股东名称	是否为控股股东或第一大股东及其一致行动人	司法（再）冻结数量（股）	占其所持股份比例	占公司总股本比例	司法（再）冻结起始日	原司法（再）冻结到期日	司法（再）冻结到期日（延期后）	司法（再）冻结执行人
国美控股集团有限公司	是	12,500,000	6.72%	1.66%	2022-9-19	2025-9-18	2028-8-21	重庆市九龙坡区人民法院
国美控股集团有限公司	是	39,200,000	21.06%	5.20%	2022-9-19	2025-9-18	2028-8-21	重庆市九龙坡区人民法院
国美控股集团有限公司	是	400,000	0.21%	0.05%	2022-10-10	2025-10-09	2028-09-25	北京市第三中级人民法院
国美控股集团有限公司	是	39,200,000	21.06%	5.20%	2022-09-19	2028-08-21	2028-09-15	重庆市九龙坡区人民法院
国美控股集团有限公司	是	4,501,400	2.42%	0.60%	2022-10-10	2025-10-09	2028-09-25	北京市第三中级人民法院
国美控股集团有限公司	是	30,000,000	16.12%	3.98%	2022-10-10	2025-10-09	2028-09-25	北京市第三中级人民法院
合计	-	133,853,989	71.92%	17.77%	-	-	-	-

②控股股东一致行动人股份延长司法标记、司法再冻结期限

股东名称	是否为控股股东或第一大股东及其一致行动人	司法再冻结/司法标记数量（股）	占其所持股份比例	占公司总股本比例	司法再冻结/司法标记起始日	原司法再冻结/原司法标记到期日	司法再冻结/司法标记到期日（延期后）	司法再冻结/司法标记执行人
国美电器有限公司	是	2,949,853	5.90%	0.39%	2022-8-12	2025-8-11	2028-7-27	徐州市泉山区人民法院
国美电器有限公司	是	12,000,000	24.00%	1.59%	2022-8-18	2025-8-17	2028-8-11	武汉市黄陂区人民法院 ^{注1}
国美电器有限公司	是	5,540,167	11.08%	0.74%	2022-8-19	2025-8-18	2028-8-6	河南自由贸易试验区郑州片区人民法院 ^{注2}
国美电器有限公司	是	1,460,497	2.92%	0.19%	2022-9-7	2025-9-6	2028-8-14	天津市河北区人民法院
国美电器有限公司	是	1,460,497	2.92%	0.19%	2022-9-7	2025-9-6	2028-8-25	天津市河北区人民法院
国美电器有限公司	是	1,460,497	2.92%	0.19%	2022-9-7	2025-9-6	2028-9-1	天津市河北区人民法院
国美电器有限公司	是	9,890,661	19.78%	1.31%	2022-9-7	2025-9-6	2028-8-25	天津市河北区人民法院
国美电器有限公司	是	7,993,250	15.99%	1.06%	2022-09-28	2025-09-27	2028-09-15	郑州市金水区人民法院
国美电器有限公司	是	7,244,550	14.49%	0.96%	2022-09-28	2025-09-27	2028-09-15	郑州市金水区人民法院
合计	-	49,999,972	100.00%	6.64%	-	-	-	-

注 1：被司法标记股份的案件债权额及执行费用为 7,000 万元；执行人实际需要冻结的本证券的数量为 1,200 万股。

注 2：被司法标记股份的案件债权额及执行费用为 4,000 万元；执行人实际需要冻结的本证券的数量为 5,540,167 股。

【详见 2025 年 3 月 12 日，《关于控股股东部分股份延长司法再冻结期限及其一致行动人股份被轮候冻结的公告》（公告编号：2025-029）；2025 年 3 月 22 日，《关于控股股东一致行动人部分股份被轮候冻结的公告》（公告编号：2025-034）；2025 年 6 月 19 日，《关于控股股东一致行动人部分股份被轮候冻结的公告》（公告编号：2025-059）；

2025年8月2日，《关于控股股东一致行动人部分股份延长司法再冻结期限及被轮候冻结的公告》（公告编号：2025-077）；2025年8月9日，《关于控股股东一致行动人部分股份被轮候冻结的公告》（公告编号：2025-086）；2025年8月13日，《关于控股股东一致行动人股份延长司法冻结期限及被轮候冻结的公告》（公告编号：2025-088）；2025年8月19日，《关于控股股东一致行动人部分股份延长司法冻结及司法再冻结期限、被轮候冻结的公告》（公告编号：2025-090）；2025年8月29日，《关于控股股东及其一致行动人部分股份延长司法冻结及司法再冻结期限的公告》（公告编号：2025-101）；2025年9月13日，《关于控股股东一致行动人部分股份延长司法再冻结期限的公告》（公告编号：2025-108）；2025年10月15日，《关于控股股东及其一致行动人部分股份延长司法再冻结期限、一致行动人部分股份司法再冻结到期及轮候冻结生效的公告》（公告编号：2025-112）；2025年10月28日，《关于控股股东一致行动人部分股份被轮候冻结的公告》（公告编号：2025-114）；2025年12月6日，《关于控股股东一致行动人股份被轮候冻结的公告》（公告编号：2025-131）；2025年12月13日，《关于控股股东一致行动人股份被轮候冻结的公告》（公告编号：2025-137）】。

4、关于股改限售股份上市流通的事宜；

中关村高科技产业促进中心可上市流通股份数量为 5,000,000 股，占公司总股本的比例为 0.66%。本次限售股份可上市流通日期为 2025 年 6 月 24 日。

经核查，国都证券认为：中关村本次申请解除限售的股东中关村高科技产业促进中心已严格履行了其在股权分置改革中所做的各项承诺，公司本次申请股权分置改革有限售条件的流通股上市流通符合《上市公司股权分置改革管理办法》等相关法律法规、规范性文件的有关规定。保荐机构对中关村本次股权分置改革限售股上市流通事项无异议【详见 2025 年 6 月 20 日，《关于股改限售股份上市流通的公告》（公告编号：2025-065）】。

5、关于公司部分银行账户资金被冻结及解除冻结的事宜；

公司通过向银行查询获悉公司部分银行账户资金被冻结。具体情况如下：

（1）本次银行账户资金被冻结情况

序号	银行名称	银行账号	账户性质	账户余额（元）	冻结金额（元）
1	交通银行股份有限公司北京三元支行	1100606350181*****	基本户	318,518.43	318,518.43
2	中国建设银行股份有限公司北京石景山支行	110010066000*****	一般户	52,154.45	52,154.45
3	招商银行股份有限公司北京万达广场支行	11090455601****	一般户	75,558.73	75,558.73
4	中国邮政储蓄银行股份有限公司北京顺义区支行	9110170130*****	一般户	1,905,799.09	1,905,799.09
合计	-	-	-	2,352,030.70	2,352,030.70

（2）银行账户资金被冻结原因

公司收到福建省福州市中级人民法院（以下简称：福州中院）出具的《执行裁定书》【（2025）闽 01 执恢 171 号】，裁定：冻结（划拨）被执行人福州华电房地产公司（以下简称：福州华电）、公司应当履行义务部分的银行存款；或者查封（扣押、冻结、提取）其相应财产。

经核实，本次公司部分银行账户资金被冻结系因北京托普天空科技有限公司（以下简称：托普天空）与福州华电、公司委托贷款合同纠纷一案，托普天空向福州中院提出恢复执行申请所致。2001 年，托普天空委托中信实业银行福州分行闽都支行向福州华电提供 1,500 万元贷款，公司为该项贷款提供了担保，后福州华电未偿还贷款。2005 年 10 月 10 日，福州中院出具《民事判决书》【（2005）榕民初字第 214 号】，判决公司对福州华电的上述债务承担连带清偿责任；2006 年 2 月 8 日，福建省高级人民法院出具《民事判决书》【（2005）闽民终字第 531 号】，维持原判。后托普天空申请强制执行，因福州华电不具备还款能力，公司被强制履行担保责任，福州中院分别扣划公司持有的北京天桥北大青鸟科技股份有限公司和广厦（银川）实业股份有限公司的股份偿付至托普天空，即：公司已代福州华电向托普天空清偿债务 25,715,971.12 元。2009 年 4 月 25 日，福州中院出具《执行裁定书》【（2006）榕执行字第 132-5 号】，裁定终结本次执行程序。现托普天空主张，截至 2010 年 2 月 5 日，福州华电和公司仍欠其贷款本金 1,844,888.17 元，利息 493,508.99 元，共计 2,338,397.16 元尚未清偿，故向法院申请恢复执行。

公司上述被冻结银行账户涉及资金共计 235.20 万元，占公司最近一期经审计货币资金的比例为 1.55%，占公司最近一期经审计净资产的比例为 0.15%，冻结金额占比较小。公司将按照相关会计准则计提预计负债，对公司本期利润产生

负面影响。公司主要经营业务均在下属子公司开展，上述账户资金被冻结不会影响公司日常生产经营，上述情况不属于公司主要账户被冻结的情形，未触及《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条第（六）项规定的情形【详见 2025 年 6 月 20 日，《关于公司部分银行账户资金被冻结的公告》（公告编号：2025-066）】。

2025 年 7 月，公司与托普天空出具书面《确认书》，经福州中院核算恢复执行金额，双方一致确认以 3,063,145.02 元了结此案，即托普天空在收到法院发放的上述金额后此案执行完毕结案。公司已向福州中院支付执行款项共计 3,063,145.02 元，被冻结的银行账户资金已全部解除冻结【详见 2025 年 7 月 30 日，《关于公司部分银行账户资金解除冻结的公告》（公告编号：2025-074）】。

6、关于控股股东一致行动人部分股份解除司法冻结暨被动处置的事宜；

报告期内，公司通过中国证券登记结算有限责任公司查询，获悉：公司控股股东国美控股一致行动人国美电器持有公司的部分股份解除司法冻结后被动处置，本次被动处置的股份是国美电器集中竞价取得，故无需进行预披露。国美电器现持有公司 50,000,000 股，持股比例为 6.64%。具体情况如下：

（1）控股股东一致行动人部分股份解除司法冻结暨被动处置的情况

①本次解除司法冻结的基本情况

股东名称	是否为控股股东或第一大股东及其一致行动人	本次解除司法冻结数量（股）	占其所持股份比例	占公司总股本比例	司法冻结起始日	解除司法冻结日期	司法冻结执行人
国美电器有限公司	是	807,055	1.61%	0.11%	2023-8-8	2025-7-9	西安市灞桥区人民法院

②本次被动处置前后持股情况

股东名称	股份性质	被动处置前持有股份		被动处置后持有股份	
		数量（股）	占公司总股本比例	数量（股）	占公司总股本比例
国美电器有限公司	合计持有股份	50,807,055	6.75%	50,000,000	6.64%
	其中：无限售条件股份	50,807,055	6.75%	50,000,000	6.64%
	有限售条件股份	0	0%	0	0%

【详见 2025 年 7 月 12 日，《关于控股股东一致行动人部分股份解除司法冻结暨被动处置的公告》（公告编号：2025-071）】。

7、关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会北京监管局警示函的事宜；

公司于 2025 年 10 月 28 日收到中国证券监督管理委员会北京监管局（以下简称：北京证监局）出具的《警示函》。因养老业务存在部分收入和成本确认跨期、部分业务原始单据留存不完善、销售提成账务处理不恰当、租金减免财务核算不准确等问题，导致相关年度报告财务信息披露不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法》相关规定，北京证监局决定对公司、许钟民、侯占军、宋学武采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案【详见 2025 年 10 月 29 日，《关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会北京监管局警示函的公告》（公告编号：2025-115）】。

8、关于取消监事会并修订《公司章程》和修订、制定及废止公司部分治理制度的事宜；

经第九届董事会 2025 年度第六次临时会议、第九届监事会 2025 年度第二次临时会议、2025 年第七次临时股东大会审议通过，公司决定取消监事会，取消监事设置，《公司法》中规定的监事会职权由董事会审计委员会承接。公司《监事会议事规则》等监事会相关制度相应废止，相关制度中涉及监事的表述相应删除，同时修订《公司章程》和修订、制定及废止部分治理制度【详见 2025 年 10 月 30 日，《关于取消监事会并修订〈公司章程〉和修订、制定及废止公司部分治理制度的公告》（公告编号：2025-119）】。

9、关于选举第九届董事会职工代表董事的事宜；

公司于 2025 年 11 月 14 日召开职工代表大会，本次大会由公司工会委员会召集。经与会职工代表民主选举，一致同意选举侯占军先生为公司第九届董事会职工代表董事，任期自本次职工代表大会审议通过之日起至公司第九届董事会任期届满之日【详见 2025 年 11 月 15 日，《关于选举第九届董事会职工代表董事的公告》（公告编号：2025-126）】。

10、关于使用公积金弥补亏损的事宜；

经第九届董事会 2025 年度第七次临时会议、2025 年第八次临时股东大会审议通过，根据《中华人民共和国公司法》、财政部《关于公司法、外商投资法施行后有关财务处理问题的通知》等法律法规、规范性文件的规定及《公司章

程》，公司使用盈余公积和资本公积弥补母公司截至 2024 年 12 月 31 日的累计亏损，其中使用盈余公积 83,015,164.70 元、资本公积 1,171,706,382.33 元，合计 1,254,721,547.03 元。本次公积金弥补亏损以公司 2024 年年末母公司未分配利润负数弥补至零为限。本次用于弥补亏损的资本公积来源于股东以货币方式出资形成的股本溢价，不属于特定股东专享或限定用途的资本公积金。

本次弥补亏损方案实施完成后，母公司盈余公积减少至 0 元，资本公积减少至 423,935,733.50 元，未分配利润补亏至 0 元。公司通过实施本次公积金弥补亏损方案，将有效改善财务状况，减轻历史亏损负担，提升投资者回报能力，实现公司的高质量发展【详见 2025 年 11 月 29 日，《关于使用公积金弥补亏损的公告》（公告编号：2025-128）】。

11、关于核销部分应收账款及其他应收款的事宜；

经第九届董事会 2025 年度第八次临时会议审议通过，根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》和公司财务管理制度的相关规定，为真实、准确地反映公司资产、财务状况及经营成果，公司决定对部分无法收回、已全额计提坏账准备的应收账款及其他应收款进行核销。本次核销的应收账款及其他应收款总计 363 项，金额 207,553,058.12 元，核销的主要原因是应收款项及其他应收款逾期，债务人已停工停产、破产清算、注销以及无财产可执行等，公司已全力追讨仍无法收回。本次核销的应收账款及其他应收款具体情况如下：

单位：元

项目	账面原值	已计提坏账准备金额	账面价值	核销损益影响
应收账款	42,965,847.94	42,965,847.94	0.00	0.00
其他应收款	164,587,210.18	164,587,210.18	0.00	0.00
合计	207,553,058.12	207,553,058.12	0.00	0.00

【详见 2025 年 12 月 13 日，《关于核销部分应收账款及其他应收款的公告》（公告编号：2025-135）】。

12、关于药品进入国家医保目录（2025 年）的事宜。

公司全资子公司四环医药之控股子公司北京华素及其全资子公司山东华素、四环医药之控股子公司多多药业所属药品入选《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2025 年）》（以下简称：《医保目录 2025 年》），公司共计 34 个产品入选《医保目录 2025 年》，其中：富马酸比索洛尔片、盐酸贝尼地平片、盐酸羟考酮片、盐酸纳洛酮注射液等原进入 2024 年国家医保目录的产品均继续入选。

公司入选产品相较《医保目录 2024 年》变化如下：①北京华素“复方氯解磷定注射液”调出《医保目录 2025 年》，截至目前该产品调出医保目录对公司经营业绩无实质影响；②多多药业“盐酸氨溴索注射液”新增入选《医保目录 2025 年》【详见 2025 年 12 月 13 日，《关于药品进入国家医保目录（2025 年）的公告》（公告编号：2025-138）】。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、关于下属公司北京华素盐酸曲马多片一致性评价申报收到国家药品监督管理局《受理通知书》和通过一致性评价的事宜；

2025 年 1 月，北京华素收到国家药监局签发的《受理通知书》，盐酸曲马多片（规格：50mg）一致性评价申请获得受理，具体情况如下：

①药品名称：盐酸曲马多片；②剂型：片剂；③规格：50mg；④申请事项：境内生产药品一致性评价；⑤申请人：北京华素制药股份有限公司；⑥受理号：CYHB2550038。

北京华素的盐酸曲马多片一致性评价申请获得国家药监局的受理，标志着该品种一致性评价工作进入审评阶段，公司将积极推进后续相关工作，如顺利通过一致性评价将增加其市场竞争力，对公司的经营业绩产生积极的影响【详见 2025 年 1 月 14 日，《关于下属公司北京华素盐酸曲马多片一致性评价申报收到国家药品监督管理局〈受理通知书〉的公告》（公告编号：2025-006）】。

2026 年 2 月，北京华素收到国家药监局核准签发的《药品补充申请批准通知书》（通知书编号：2026B00624），获悉，北京华素生产的“盐酸曲马多片”（规格：50mg）通过了仿制药质量和疗效一致性评价【详见 2026 年 2 月 10 日，《关于下属公司北京华素盐酸曲马多片通过一致性评价的公告》（公告编号：2026-017）】。

2、关于刺五加注射液中选全国中成药采购联盟集中采购的事宜；

多多药业参与了全国中成药采购联盟集中采购工作，根据湖北医保服务平台上发布的《关于公布全国中成药采购联盟集中采购中选结果的通知》，多多药业生产的刺五加注射液中选本次集中采购，具体情况如下：

（1）中选产品基本情况

①药品名称：刺五加注射液；②剂型：注射剂；③规格：每支 20ml（含总黄酮 100mg）；④包装规格：3 支/盒；5 支/盒；⑤适应症：平补肝肾，益精壮骨。用于肝肾不足所致的短暂性脑缺血发作，脑动脉硬化，脑血栓形成，脑栓塞等。亦用于冠心病，心绞痛合并神经衰弱和更年期综合征等；⑥中选价格：13.18 元/支；⑦中选企业：多多药业有限公司。

本次中选产品刺五加注射液是国家医保乙类产品，本次集中采购是全国中成药联合采购办公室组织的全国中成药采购联盟集中采购，采购周期为自中选结果执行之日起至 2027 年 12 月 31 日。采购周期中，医疗机构将优先使用本次集中采购中选品种，并确保完成约定采购量。若公司后续签订采购合同并实施后，将有利于公司进一步拓展销售渠道，提升公司刺五加注射液产品在各级医疗机构的覆盖率，提高市场占有率，有利于进一步提升公司刺五加注射液产品的市场知名度和品牌影响力，巩固公司在心脑血管疾病治疗领域的市场地位【详见 2025 年 2 月 15 日，《关于刺五加注射液中选全国中成药采购联盟集中采购的公告》（公告编号：2025-018）】。

3、关于下属公司北京华素药品生产许可证变更及通过药品 GMP 符合性检查的事宜；

北京华素联苯苄唑原料药已获得国家药品监督管理局核准签发的《化学原料药上市申请批准通知书》【详见 2024 年 4 月 23 日，《关于下属公司北京华素联苯苄唑原料药获批上市的公告》（公告编号：2024-037）】。北京华素收到北京市药品监督管理局下发的《药品生产许可证》（许可证编号：京 20150168）、《药品 GMP 符合性检查告知书》（编号：京药监药 GMP〔2024〕020069），具体情况如下：

（1）《药品生产许可证》主要内容

①企业名称：北京华素制药股份有限公司；②许可证编号：京 20150168；③社会信用代码：911100007226097157；④分类码：AhtDht；⑤注册地址：北京市房山区良乡镇工业开发区金光北街 1 号；⑥法定代表人：侯占军；⑦企业负责人：赵君；⑧质量负责人：张秀鸣；⑨有效期至：2025 年 11 月 30 日；⑩生产地址和生产范围：北京市房山区良乡镇工业开发区金光北街 1 号：小容量注射剂、片剂、口服溶液剂、搽剂、涂剂、乳膏剂、凝胶剂、麻醉药品、精神药品***；河北省沧州临港经济技术开发区西区化工大道以南、经四路以东：原料药，麻醉药品***。⑪变更内容：经审查，同意你单位《药品生产许可证》的变更申请。变更后河北省沧州临港经济技术开发区西区化工大道以南、经四路以东地址项下增加生产范围“原料药（联苯苄唑）（原料药合成区、精干包一区：联苯苄唑生产线）”。

（2）《药品 GMP 符合性检查告知书》主要内容

①被检查单位名称：北京华素制药股份有限公司；②编号：京药监药 GMP〔2024〕020069；③检查范围及相关车间、生产线：原料药联苯苄唑（原料药合成区：联苯苄唑生产线；精干包一区：联苯苄唑生产线）；④结论：根据本次检查情况，经审查，该企业此次检查范围符合《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》和附录要求。

《药品生产许可证》变更涉及河北省沧州临港经济技术开发区西区化工大道以南、经四路以东地址项下增加生产范围原料药联苯苄唑；《药品 GMP 符合性检查告知书》检查结论为联苯苄唑原料药生产线符合《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》和附录要求。以上信息表明联苯苄唑产品具备产品上市条件，生产过程及产品质量符合当下药品管理规范、标准，可保证患者的用药安全，且增加生产范围及品种有利于公司优化生产结构，丰富公司的产品布局，提高公司的核心竞争力，满足市场需求【详见 2025 年 2 月 15 日，《关于下属公司北京华素药品生产许可证变更及通过药品 GMP 符合性检查的公告》（公告编号：2025-019）】。

4、关于下属公司中实新材料再次获得高新技术企业证书、山东华素健康护理品公司获得高新技术企业证书的事宜；

（1）中实新材料收到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《高新技术企业证书》，证书编号：GR202411008417，发证时间为：2024 年 12 月 31 日，有效期：三年。

中实新材料再次取得高新技术企业的资格，有利于提高企业的核心竞争力和影响力，提升企业的品牌形象。根据国家对于高新技术企业的相关税收规定，自获得高新技术企业认定后三年内（2024 年度-2026 年度）享受国家关于高新技术企业相关优惠政策，即按 15%税率缴纳企业所得税【详见 2025 年 2 月 21 日，《关于下属公司中实新材料再次获得高新技术企业证书的公告》（公告编号：2025-020）】。

（2）山东华素健康护理品收到山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技

术企业证书》，证书编号：GR202437003641，发证时间：2024 年 12 月 7 日，有效期：三年。

根据国家对高新技术企业的相关税收规定，山东华素健康护理品自获得高新技术企业认定后三年内（2024 年度-2026 年度）将享受国家关于高新技术企业相关优惠政策，即按 15% 税率缴纳企业所得税【详见 2025 年 3 月 12 日，《关于下属公司山东华素健康护理品公司获得高新技术企业证书的公告》（公告编号：2025-028）】。

5、关于下属公司北京华素盐酸羟考酮缓释片收到国家药品监督管理局《受理通知书》的事宜；

北京华素收到国家药监局签发的《受理通知书》，盐酸羟考酮缓释片（规格：40mg）上市许可申请获得受理，具体情况如下：

①药品名称：盐酸羟考酮缓释片；②剂型：片剂；③规格：40mg；④申请事项：境内生产药品注册上市许可；⑤注册分类：化药 4 类；⑥申请人：北京华素制药股份有限公司；⑦受理号：CYHS2500958；⑧结论：经审查，决定予以受理。

北京华素的盐酸羟考酮缓释片上市许可申请获得国家药监局的受理，标志着该品种上市许可工作进入审评阶段，公司将积极推进后续相关工作，如顺利通过上市许可将增加其市场竞争力，对公司的经营业绩产生积极的影响【详见 2025 年 3 月 14 日，《关于下属公司北京华素盐酸羟考酮缓释片收到国家药品监督管理局〈受理通知书〉的公告》（公告编号：2025-030）】。

6、关于下属公司多多药业盐酸溴己新注射液收到国家药品监督管理局《受理通知书》的事宜；

多多药业收到国家药监局签发的《受理通知书》，盐酸溴己新注射液（规格：2ml：4mg）上市许可申请获得受理，具体情况如下：

①药品名称：盐酸溴己新注射液；②剂型：注射剂；③规格：2ml：4mg；④申请事项：境内生产药品注册上市许可；⑤申请人：多多药业有限公司；⑥注册分类：化学药品 3 类；⑦受理号：CYHS2501114；⑧结论：经审查，决定予以受理。

多多药业的盐酸溴己新注射液上市许可申请获得国家药监局的受理，标志着该品种研制工作进入审查阶段，公司将积极推进后续相关工作，如顺利通过上市许可，将增加呼吸系统用药的市场竞争力，对公司的经营业绩产生积极的影响【详见 2025 年 3 月 21 日，《关于下属公司多多药业盐酸溴己新注射液收到国家药品监督管理局〈受理通知书〉的公告》（公告编号：2025-032）】。

7、关于盐酸纳洛酮注射液中选第十批全国药品集中采购的事宜；

北京华素参与了第十批国家组织药品集中采购工作，根据国家组织药品联合采购办公室发布的《关于公布全国药品集中采购（GY-YD2024-2）中选结果的通知》显示，北京华素生产的盐酸纳洛酮注射液中选本次集中采购，具体情况如下：

①药品名称：盐酸纳洛酮注射液；②剂型：注射剂；③规格：1ml：1mg；④包装规格：10 支/盒；⑤适应症：本品为阿片类受体拮抗药。I 用于阿片类药物复合麻醉药术后，拮抗该类药物所致的呼吸抑制，促使病人苏醒。II 用于阿片类药物过量，完全或部分逆转阿片类药物引起的呼吸抑制。III 解救急性乙醇中毒。IV 用于急性阿片类药物过量的诊断；⑥中选价格：0.99 元/支；⑦供应省份：内蒙古、辽宁、吉林、湖南、青海；⑧备供省份：北京、天津、浙江、安徽、江西；⑨中选企业：北京华素制药股份有限公司。

本次中选产品盐酸纳洛酮注射液是国家医保甲类产品，本次集中采购是国家组织药品联合采购办公室组织的第十批国家组织药品集中采购，采购周期为自中选结果执行之日起至 2027 年 12 月 31 日。采购周期中，医疗机构将优先使用本次集中采购中选品种，并确保完成约定采购量。若公司后续签订采购合同并实施后，将有利于公司进一步拓展销售渠道，提升公司盐酸纳洛酮注射液在各级医疗机构的覆盖率，提高市场占有率，本次集采落地后，将对公司的未来经营业绩和长远发展产生积极的影响，为公司战略目标的实现奠定坚实基础【详见 2025 年 4 月 3 日，《关于盐酸纳洛酮注射液中选第十批全国药品集中采购的公告》（公告编号：2025-036）】。

8、关于下属公司山东华素比索洛尔氨氯地平片收到国家药品监督管理局《受理通知书》的事宜；

山东华素收到国家药监局签发的《受理通知书》，比索洛尔氨氯地平片（规格：富马酸比索洛尔 5mg 与苯磺酸氨氯地平（按氨氯地平计）5mg）上市许可申请获得受理，具体情况如下：

①药品名称：比索洛尔氨氯地平片；②剂型：片剂；③规格：富马酸比索洛尔 5mg 与苯磺酸氨氯地平（按氨氯地平计）5mg；④申请事项：境内生产药品注册上市许可；⑤注册分类：化学药品 4 类；⑥申请人：山东华素制药有限公司；⑦受理号：CYHS2501423；⑧结论：经审查，决定予以受理。

山东华素的比索洛尔氨氯地平片上市许可申请获得国家药监局的受理，标志着该品种上市许可工作进入审评阶段，公司将积极推进后续相关工作，如顺利通过上市许可将增加公司市场竞争力，对公司的经营业绩产生积极的影响【详见 2025 年 4 月 17 日，《关于下属公司山东华素比索洛尔氨氯地平片收到国家药品监督管理局〈受理通知书〉的公告》（公告编号：2025-037）】。

9、关于终止下属公司对外投资设立全资子公司的事宜；

为推动公司战略发展，拓展公司经营业务，公司全资子公司四环医药之全资子公司山东华素健康护理品拟以自有资金 100 万元人民币投资设立全资子公司江苏华素呵呗技术服务有限公司【详见 2025 年 4 月 30 日，《关于下属公司对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2025-053）】。

鉴于推进过程中内外部情况发生变化，为减少不必要的运营成本，经过充分论证和审慎考虑，决定终止对外投资设立全资子公司事项【详见 2025 年 10 月 30 日，《关于终止下属公司对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2025-122）】。

10、关于对成都温江国美互联网医院有限公司减资暨关联交易的事宜；

根据公司发展规划，为进一步优化资源配置，提高资金使用效率，拟对公司全资子公司华素堂养老之控股子公司成都互联网医院进行减资，成都互联网医院注册资本将由 10,000 万元变更为 200 万元，减少的部分由全体股东按照持股比例进行同比例减资。本次减资后，成都互联网医院各股东持股比例不变，华素堂养老仍持有其 51% 股权，公司控股股东国美控股持有其 49% 股权。

本次减资是根据成都互联网医院目前经营情况及未来业务发展做出的决策，本次减资事项不会对其经营活动产生影响，全体股东进行同比例减资，公平对等；减资完成后成都互联网医院仍为公司控股子公司，不影响公司合并报表范围；本次减资不会对公司财务状况形成重大影响【详见 2025 年 6 月 19 日，《关于对成都温江国美互联网医院有限公司减资暨关联交易的公告》（公告编号：2025-063）】。

截至报告期末，成都互联网医院减资已完成工商变更手续。

11、关于下属公司北京华素盐酸阿罗洛尔片收到国家药品监督管理局《受理通知书》的事宜；

北京华素收到国家药监局签发的《受理通知书》，盐酸阿罗洛尔片（规格：10mg）上市许可申请获得受理，具体情况如下：

①药品名称：盐酸阿罗洛尔片；②剂型：片剂；③规格：10mg；④申请事项：境内生产药品注册上市许可；⑤注册分类：化学药品 4 类；⑥申请人：北京华素制药股份有限公司；⑦受理号：CYHS2502307；⑧结论：经审查，决定予以受理。

北京华素的盐酸阿罗洛尔片仿制药上市许可申请获得国家药监局的受理，标志着该品种注册上市许可工作进入审评阶段，公司将积极推进后续相关工作，如顺利获批将增加公司市场竞争力，对公司的经营业绩产生积极的影响【详见 2025 年 7 月 3 日，《关于下属公司北京华素盐酸阿罗洛尔片收到国家药品监督管理局〈受理通知书〉的公告》（公告编号：2025-068）】。

12、关于下属公司多多药业盐酸曲马多注射液通过一致性评价的事宜；

多多药业收到国家药监局核准签发的《药品补充申请批准通知书》（通知书编号：2025B03681），获悉：多多药业生产的“盐酸曲马多注射液”（规格：2ml:100mg）通过了仿制药质量和疗效一致性评价，具体情况如下：

①药品名称：盐酸曲马多注射液；②剂型：注射剂；③规格：2ml:100mg；④注册分类：化学药品；⑤受理号：CYHB2450385；⑥通知书编号：2025B03681；⑦上市许可持有人、生产企业：多多药业有限公司；⑧包装规格：5 支/盒；⑨申请内容：注射剂仿制药质量和疗效一致性评价，其他变更事项：A.变更药品处方及其生产工艺；B.变更药品质量标准；C.修订药品说明书；⑩审批结论：根据《中华人民共和国药品管理法》、《国务院关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》（国发〔2015〕44 号）、《关于仿制药质量和疗效一致性评价工作有关事项的公告》（2017 年第 100 号）和《国家药监局关于开展化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价工作的公告》（2020 年第 62 号）的规定，经审查，同意本品通过仿制药质量和疗效一致性评价。同时同意以下变更：A.变更药品处方及其生产工艺；B.变更药品质量标准；C.修订药品说明书。生产工艺、质量标准与说明书照所附执行，标签相关内容应与说明书保持一致。有效期为 18 个月。本品应当进行药品生产质量管理规范符合性检查。

本次盐酸曲马多注射液（规格：2ml:100mg）通过一致性评价，有利于提升该药品的市场竞争力，对公司的经营业绩产生积极影响；同时为公司后续产品开展仿制药质量和疗效一致性评价工作积累了宝贵的经验【详见 2025 年 8 月 13

日，《关于下属公司多多药业盐酸曲马多注射液通过一致性评价的公告》（公告编号：2025-087）】。

13、关于下属公司多多药业盐酸氨溴索注射液获得《药品注册证书》的事宜；

多多药业收到国家药监局核准签发的《药品注册证书》（证书编号：2025S02440），获悉：多多药业研制的“盐酸氨溴索注射液”（规格：2ml:15mg）通过了药品注册审评审批，具体情况如下：

①药品名称：盐酸氨溴索注射液；②剂型：注射剂；③规格：2ml:15mg；④注册分类：化学药品 4 类；⑤申请事项：药品注册（境内生产）；⑥受理号：CYHS2401261；⑦证书编号：2025S02440；⑧药品注册标准编号：YBH19032025；⑨药品有效期：24 个月；⑩药品批准文号：国药准字 H20255083；⑪包装规格：5 支/盒；⑫上市许可持有人、生产企业：多多药业有限公司；⑬审批结论：根据《中华人民共和国药品管理法》及有关规定，经审查，本品符合药品注册的有关要求，批准注册，发给药品注册证书。质量标准、说明书、标签及生产工艺照所附执行。药品生产企业应当符合药品生产质量管理规范要求方可生产销售。

该药品获得药品注册证书，将进一步丰富公司产品线，有利于提高市场竞争力，并为公司后续产品开展仿制药开发工作积累宝贵经验【详见 2025 年 8 月 13 日，《关于下属公司多多药业盐酸氨溴索注射液获得〈药品注册证书〉的公告》（公告编号：2025-089）】。

14、关于下属公司山东华素琥珀酸美托洛尔原料药获批上市的事宜；

山东华素“琥珀酸美托洛尔原料药”通过国家药品监督管理局药品审评中心（以下简称：CDE）技术审评，并获得国家药监局核准签发的《化学原料药上市申请批准通知书》，具体情况如下：

①化学原料药名称：琥珀酸美托洛尔；②申请事项：境内生产化学原料药上市申请；③上市申请受理号：CYHS2460273；④通知书编号：2025YS00723；⑤生产企业：山东华素制药有限公司；⑥审批结论：根据《中华人民共和国药品管理法》及有关规定，经审查，本品符合药品注册的有关要求，批准注册。质量标准、标签及生产工艺照所附执行。

根据国家相关政策规定，对于 CDE 原辅包登记平台状态为“A”的原料药，表明该原料药符合中国相关药品审评技术标准，制剂研制生产企业可以关联使用。山东华素琥珀酸美托洛尔获准上市，为公司目前在研琥珀酸美托洛尔缓释胶囊提供稳定的原料来源，提升公司相关药品的市场竞争力，对公司的经营业绩产生积极影响；同时为公司后续产品的研发积累了宝贵的经验【详见 2025 年 8 月 23 日，《关于下属公司山东华素琥珀酸美托洛尔原料药获批上市的公告》（公告编号：2025-092）】。

15、关于下属公司多多药业西格列汀二甲双胍片（II）收到国家药品监督管理局《受理通知书》的事宜；

多多药业收到国家药监局签发的《受理通知书》，西格列汀二甲双胍片（II）（规格：每片含磷酸西格列汀 50mg（以西格列汀计）和盐酸二甲双胍 850mg）上市许可申请获得受理，具体情况如下：

①药品名称：西格列汀二甲双胍片（II）；②剂型：片剂；③规格：每片含磷酸西格列汀 50mg（以西格列汀计）和盐酸二甲双胍 850mg；④申请事项：境内生产药品注册上市许可；⑤注册分类：化学药品 4 类；⑥申请人：多多药业有限公司；⑦受理号：CYHS2503626；⑧结论：经审查，决定予以受理。

多多药业的西格列汀二甲双胍片（II）仿制药上市许可申请获得国家药监局的受理，标志着该品种注册上市许可工作进入审评阶段，公司将积极推进后续相关工作，如顺利获批将增加降糖类产品的市场竞争力，对公司的经营业绩产生积极的影响【详见 2025 年 10 月 15 日，《关于下属公司多多药业西格列汀二甲双胍片（II）收到国家药品监督管理局〈受理通知书〉的公告》（公告编号：2025-111）】。

16、关于下属公司北京华素盐酸纳曲酮片通过一致性评价的事宜；

北京华素收到国家药监局核准签发的《药品补充申请批准通知书》（通知书编号：2025B04969），获悉，北京华素生产的“盐酸纳曲酮片”（规格：50mg）通过了仿制药质量和疗效一致性评价，具体情况如下：

①药品名称：盐酸纳曲酮片；②注册商标：诺欣生®；③剂型：片剂；④规格：50mg；⑤注册分类：化学药品；⑥受理号：CYHB2450481；⑦通知书编号：2025B04969；⑧上市许可持有人、生产企业：北京华素制药股份有限公司；⑨包装规格：30 片/瓶；⑩申请内容：仿制药质量和疗效一致性评价；⑪审批结论：根据《中华人民共和国药品管理法》、《国务院关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》（国发〔2015〕44 号）和《关于仿制药质量和疗效一致性评价工作有关事项的公告》（2017 年第 100 号）的规定，经审查，本品通过仿制药质量和疗效一致性评价。

北京华素的盐酸纳曲酮片（规格：50mg）是国内首个一致性评价过评品种，为该领域的患者提供质量更优的产品，提升公司的市场竞争力，对公司的经营业绩产生积极影响；同时为公司后续产品开展仿制药质量和疗效一致性评价工作

积累了宝贵的经验【详见 2025 年 11 月 1 日，《关于下属公司北京华素盐酸纳曲酮片通过一致性评价的公告》（公告编号：2025-124）】。

17、关于下属公司北京华素盐酸丁螺环酮片一致性评价申报收到国家药品监督管理局《受理通知书》的事宜；

北京华素收到国家药监局签发的《受理通知书》，盐酸丁螺环酮片（规格：5mg、10mg）仿制药一致性评价申请获得受理，具体情况如下：

①药品名称：盐酸丁螺环酮片；②注册商标：苏新®；③剂型：片剂；④规格：5mg、10mg；⑤申请事项：境内生产药品一致性评价；⑥申请人：北京华素制药股份有限公司；⑦受理号：CYHB2550403、CYHB2550402。

北京华素的盐酸丁螺环酮片仿制药一致性评价申请获得国家药监局的受理，标志着该品种一致性评价工作进入审评阶段，公司将积极推进后续相关工作，如顺利获批将增加公司市场竞争力，对公司的经营业绩产生积极的影响【详见 2025 年 12 月 20 日，《关于下属公司北京华素盐酸丁螺环酮片一致性评价申报收到国家药品监督管理局〈受理通知书〉的公告》（公告编号：2025-141）】。

18、关于下属公司北京华素盐酸羟考酮缓释片（10mg）收到国家药品监督管理局《受理通知书》的事宜；

北京华素收到国家药监局签发的《受理通知书》，盐酸羟考酮缓释片（规格：10mg）上市许可申请获得受理，具体情况如下：

①药品名称：盐酸羟考酮缓释片；②剂型：片剂；③规格：10mg；④申请事项：境内生产药品注册上市许可；⑤注册分类：化学药品 4 类；⑥申请人：北京华素制药股份有限公司；⑦受理号：CYHS2504326；⑧结论：经审查，决定予以受理。

北京华素的盐酸羟考酮缓释片仿制药上市许可申请获得国家药监局的受理，标志着该品种上市许可工作进入审评阶段。公司将积极配合国家药监局进行盐酸羟考酮缓释片仿制药上市许可的后续审评工作，公司将严格按照有关规定及时对后续工作的进展情况履行信息披露义务【详见 2025 年 12 月 20 日，《关于下属公司北京华素盐酸羟考酮缓释片（10mg）收到国家药品监督管理局〈受理通知书〉的公告》（公告编号：2025-142）】。

19、关于下属公司北京华素氨酚羟考酮片药品注册申请进展的事宜。

北京华素收到国家药监局签发的《药品注册申请终止通知书》，同意撤回氨酚羟考酮片（规格：每片含盐酸羟考酮 5mg 和对乙酰氨基酚 325mg）药品注册申请，具体情况如下：

①药品名称：氨酚羟考酮片；②受理号：CYHS2404364；③通知书编号：2025L00518；④通知书主要内容：根据《药品注册管理办法》第八十九条以及申请人的撤回申请，同意本品（氨酚羟考酮片）注册申请撤回，终止注册程序。

经审慎研究决定，北京华素向国家药监局申请撤回氨酚羟考酮片的药品上市许可注册申请，以进一步完善申报材料。待完善相关研究后择期重新提交药品上市许可注册申请，本次撤回申请并非终止本项目【详见 2025 年 12 月 27 日，《关于下属公司北京华素氨酚羟考酮片药品注册申请进展的公告》（公告编号：2025-143）】。

第六节 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	7,097,450	0.94%	0	0	0	-5,000,000	-5,000,000	2,097,450	0.28%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	6,800,000	0.90%	0	0	0	-5,000,000	-5,000,000	1,800,000	0.24%
3、其他内资持股	297,450	0.04%	0	0	0	0	0	297,450	0.04%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	297,450	0.04%	0	0	0	0	0	297,450	0.04%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	746,029,532	99.06%	0	0	0	5,000,000	5,000,000	751,029,532	99.72%
1、人民币普通股	746,029,532	99.06%	0	0	0	5,000,000	5,000,000	751,029,532	99.72%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	753,126,982	100.00%	0	0	0	0	0	753,126,982	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司实施股权分置改革方案时，国美控股为中关村高科技产业促进中心代垫付了其持有的非流通股份取得上市流通权所需执行的的对价安排 999,592 股。2025 年 3 月，国美控股与中关村高科技产业促进中心签署《股权分置改革垫（代）付对价偿还协议书》，协议约定，垫（代）付股份对价以现金方式偿还。相关款项已转入国美控股指定收款账户，垫（代）付股份对价偿还事宜已办理完毕。本次限售股份实际可上市流通数量为 5,000,000 股，占公司总股本的比例为 0.66%。本次限售股份可上市流通日期为 2025 年 6 月 24 日。

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

公司收到中关村高科技产业促进中心（以下简称：高促中心）发来的中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》和《告知函》，获悉：高促中心将其所持有的公司 5,000,000 股股份（占公司股份总数的 0.66%）无偿划转至北京中关村发展投资中心有限公司，过户日期为 2026 年 1 月 16 日。

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**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
中关村高科技产业促进中心	5,000,000	0	5,000,000	0	股改形成，已偿还垫付对价	2025 年 6 月 24 日
合计	5,000,000	0	5,000,000	0	--	--

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**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	66,525	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	66,078	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	--------	---------------------	--------	------------------------------	---	--------------------------------------	---

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
国美控股集团有限公司	境内非国有法人	24.71%	186,113,207	0	0	186,113,207	质押	111,601,400
							冻结	182,466,343 ^{注1}
国美电器有限公司	境内非国有法人	6.64%	50,000,000	-807,055	0	50,000,000	质押	50,000,000
							标记	17,540,167
							冻结	2,857,841,284 ^{注2}
周玉坤	境内自然人	0.85%	6,372,200	4,872,200	0	6,372,200	不适用	0
中关村高科技产业促进中心	国有法人	0.66%	5,000,000	0	0	5,000,000	不适用	0
北京隆慧投资有限公司—隆慧汇晨战略投资私募证券投资基金	其他	0.62%	4,664,788	2,100,488	0	4,664,788	不适用	0
金强	境内自然人	0.43%	3,228,865	-146,700	0	3,228,865	不适用	0
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	境外法人	0.30%	2,221,741	1,551,279	0	2,221,741	不适用	0
邹觉民	境内自然人	0.28%	2,100,000	0	0	2,100,000	不适用	0
孙三洪	境内自然人	0.28%	2,094,648	12,000	0	2,094,648	不适用	0
詹颂祥	境内自然人	0.27%	2,000,400	780,600	0	2,000,400	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 3）	报告期内，无相关情况。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，国美控股集团有限公司（第一大股东）、国美电器有限公司（第二大股东）构成一致行动人。其他未知。 林飞燕与国美控股集团有限公司、国美电器有限公司已于 2025 年 2 月 12 日解除一致行动关系。							
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					
国美控股集团有限公司	186,113,207	人民币普通股	186,113,207					
国美电器有限公司	50,000,000	人民币普通股	50,000,000					

周玉坤	6,372,200	人民币普通股	6,372,200
中关村高科技产业促进中心	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
北京隆慧投资有限公司—隆慧汇晨战略投资私募证券投资基金	4,664,788	人民币普通股	4,664,788
金强	3,228,865	人民币普通股	3,228,865
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	2,221,741	人民币普通股	2,221,741
邹觉民	2,100,000	人民币普通股	2,100,000
孙三洪	2,094,648	人民币普通股	2,094,648
詹颂祥	2,000,400	人民币普通股	2,000,400
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	截至报告期末，国美控股集团有限公司（第一大无限售条件股东）、国美电器有限公司（第二大无限售条件股东）构成一致行动人。其他未知。 林飞燕与国美控股集团有限公司、国美电器有限公司已于 2025 年 2 月 12 日解除一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、国美控股集团有限公司通过普通证券账户持有公司股份 124,101,400 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 62,011,807 股； 2、周玉坤通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 6,372,200 股； 3、北京隆慧投资有限公司—隆慧汇晨战略投资私募证券投资基金通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,664,788 股； 4、金强通过普通证券账户持有公司股份 1,305,300 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,923,565 股； 5、邹觉民通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,100,000 股； 6、孙三洪通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,094,648 股。		

注 1：国美控股集团有限公司冻结数量包含司法冻结 12,500,000 股、司法再冻结 110,403,529 股、轮候冻结 59,562,814 股。

注 2：国美电器有限公司冻结数量包含司法再冻结 32,459,833 股、轮候冻结 2,825,381,451 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：自然人控股

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
国美控股集团有限公司	关玉斌	2001年05月25日	91110000726341576B	一般项目：企业总部管理；企业管理咨询；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；食品销售（仅销售预包装食品）。（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。）
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	无			

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

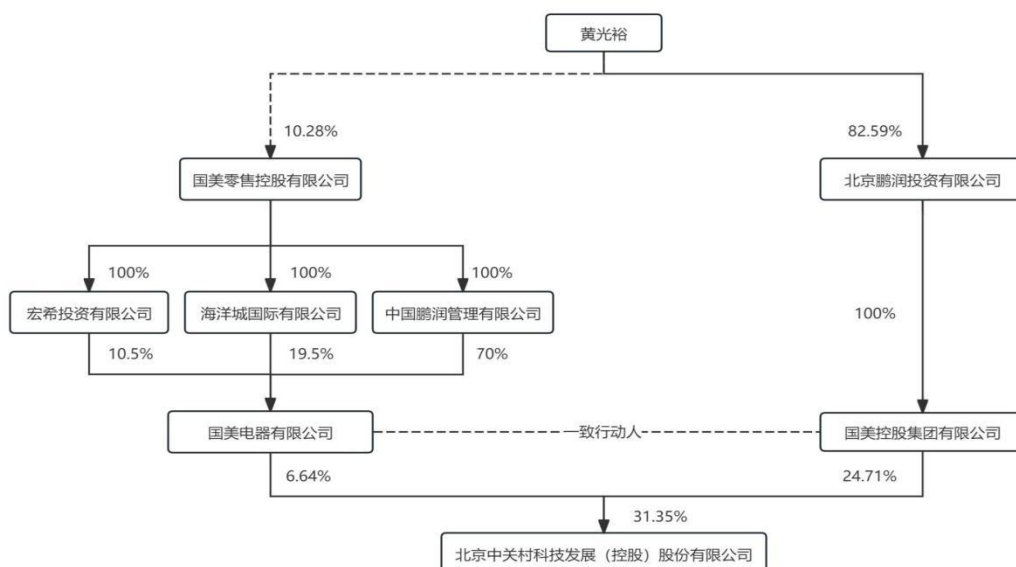
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄俊烈先生（又名黄光裕）	本人	中国香港	是
主要职业及职务	无		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	国美零售（00493.HK）、R美讯1（400257）、拉近网娱（08172.HK）、通通AI社交（00628.HK）		

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



注：以上为截至2025年12月31日的情况，林飞燕与国美控股、国美电器已于2025年2月12日解除一致行动关系。

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

五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 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	2026 年 04 月 16 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2026）0205346 号
注册会计师姓名	王新英、张志明

审计报告正文

北京中关村科技发展（控股）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京中关村科技发展（控股）股份有限公司（以下简称“中关村公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中关村公司 2025 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2025 年度合并及公司的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独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中关村公司，并履行了职业道德方面的其他责任，我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认事项

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>中关村公司 2025 年度营业收入金额为 244,300.52 万元，其中生物医药销售收入 188,182.89 万元，商砼销售收入 40,651.22 万元，分别占中关村公司合并财务报表营业收入的 77.03%、16.64%。</p> <p>详见财务报表附注六、43</p> <p>鉴于生物医药销售收入和商砼销售收入占比较大，是中关村公司利润的主要来源，影响关键业务指标，并且该类销售业务交易发生频繁，交易量大，产生错报的固有风险较高。因此，我们将生物医药销售收入、商砼销售收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>（1）了解和评价与收入确认相关的关键内部控制，测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>（2）检查主要的销售合同，识别合同中的各项履约义务及与控制转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>（3）对营业收入及毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；</p> <p>（4）检查与收入确认相关的支持性文件；</p> <p>（5）结合应收账款函证，向主要客户函证本期销售额；</p> <p>（6）以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入进行截止性测试；</p> <p>（7）了解收入构成，检查是否按规定扣除与主营业务无关和不具备商业实质的贸易业务、关联交易等相关收入；</p> <p>（8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报等。</p>

（二）应收账款预期信用损失

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>截至 2025 年 12 月 31 日，中关村公司应收账款账面价值为 103,916.61 万元，占资产总额的 25.97%。</p> <p>详见财务报表附注六、4</p> <p>对应收账款预期信用损失的估计涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款预期信用损失对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款预期信用损失认定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解和评价与应收账款相关的关键内部控制，测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；</p> <p>(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；</p> <p>(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；</p> <p>(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；</p> <p>(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；</p> <p>(7) 检查与应收账款预期信用损失相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>

四、其他信息

中关村公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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

中关村公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估中关村公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中关村公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中关村公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中关村公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报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中关村公司不能持续经营。

(五) 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。

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

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

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

在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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·武汉

中国注册会计师：王新英

（项目合伙人）

中国注册会计师：张志明

2026 年 4 月 16 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：北京中关村科技发展（控股）股份有限公司

2025 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	139,060,480.40	151,393,279.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,763,720.14	2,173,439.66
衍生金融资产		
应收票据	7,267,194.86	5,346,000.00
应收账款	1,039,166,112.06	956,462,878.91
应收款项融资	136,003,900.26	117,975,011.18
预付款项	57,690,459.58	40,706,446.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,047,828.60	54,764,728.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	186,943,096.34	214,338,468.42
其中：数据资源		
合同资产		

项目	期末余额	期初余额
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,552,502.59	24,752.43
其他流动资产	73,494,342.28	65,387,071.70
流动资产合计	1,692,989,637.11	1,608,572,076.75
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		
长期股权投资	2,273,191.28	2,319,021.04
其他权益工具投资	2,162,781.68	3,006,596.09
其他非流动金融资产		
投资性房地产	201,667,549.83	210,587,298.99
固定资产	864,472,261.39	840,888,038.02
在建工程	144,718,848.41	101,970,099.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	428,147,407.00	304,154,004.05
无形资产	114,271,395.65	128,525,402.13
其中：数据资源		
开发支出	16,319,201.94	11,667,184.11
其中：数据资源		
商誉	224,371,405.44	224,356,406.01
长期待摊费用	109,762,858.72	98,845,953.34
递延所得税资产	128,170,306.84	99,673,766.86
其他非流动资产	72,641,343.05	77,507,099.78
非流动资产合计	2,308,978,551.23	2,103,500,870.20
资产总计	4,001,968,188.34	3,712,072,946.95
流动负债：		
短期借款	486,588,081.93	424,542,110.83
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		152,800.00
应付账款	448,256,325.66	414,662,500.41
预收款项	3,698,756.32	2,880,591.64
合同负债	72,309,518.96	90,968,929.05
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		

项目	期末余额	期初余额
代理承销证券款		
应付职工薪酬	33,379,960.89	31,008,269.11
应交税费	60,983,907.74	65,678,595.60
其他应付款	207,430,252.01	248,244,506.74
其中：应付利息		
应付股利	20,157,685.52	13,060,462.62
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	156,048,888.94	98,166,984.93
其他流动负债	6,084,239.66	3,327,777.89
流动负债合计	1,474,779,932.11	1,379,633,066.20
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	38,921,484.34	70,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	445,640,862.17	301,928,116.65
长期应付款	47,512,045.16	48,178,178.39
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	35,747,802.09	32,958,636.69
递延所得税负债	104,033,675.93	71,877,193.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	671,855,869.69	525,442,125.22
负债合计	2,146,635,801.80	1,905,075,191.42
所有者权益：		
股本	753,126,982.00	753,126,982.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	404,322,415.89	1,576,028,798.22
减：库存股		
其他综合收益	-28,227,130.13	-27,432,143.26
专项储备		
盈余公积	4,623,269.54	83,015,164.70
一般风险准备		
未分配利润	501,615,870.14	-796,367,861.42
归属于母公司所有者权益合计	1,635,461,407.44	1,588,370,940.24
少数股东权益	219,870,979.10	218,626,815.29
所有者权益合计	1,855,332,386.54	1,806,997,755.53
负债和所有者权益总计	4,001,968,188.34	3,712,072,946.95

法定代表人：许钟民

主管会计工作负责人：宋学武

会计机构负责人：黄璜

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	16,654,077.32	16,269,401.23
交易性金融资产	1,632,340.14	2,042,169.66
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	0.00
应收款项融资	3,800,000.00	
预付款项	3,610,660.00	
其他应收款	2,027,528,506.99	1,784,046,930.03
其中：应收利息		
应收股利	201,325,281.24	97,370,922.90
存货		
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	36,873,337.73	36,873,337.73
流动资产合计	2,090,098,922.18	1,839,231,838.65
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	1,012,744,953.33	967,074,953.33
其他权益工具投资	960,000.00	960,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	172,372,759.08	180,510,806.01
固定资产	76,158,642.88	78,677,470.16
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	89,344.80	118,280.00
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	5,008.63	13,595.35
递延所得税资产		
其他非流动资产		

项目	期末余额	期初余额
非流动资产合计	1,262,330,708.72	1,227,355,104.85
资产总计	3,352,429,630.90	3,066,586,943.50
流动负债：		
短期借款	66,146,666.67	66,148,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	1,305,079.63	650,865.63
合同负债		
应付职工薪酬	2,236,100.14	2,352,154.70
应交税费	23,231,981.28	23,109,661.19
其他应付款	2,044,562,011.91	1,804,977,832.78
其中：应付利息		
应付股利	7,002,152.88	7,002,152.88
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,137,481,839.63	1,897,238,514.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,775,000.09	14,408,333.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,775,000.09	14,408,333.41
负债合计	2,151,256,839.72	1,911,646,847.71
所有者权益：		
股本	753,126,982.00	753,126,982.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	423,935,733.50	1,595,642,115.83
减：库存股		
其他综合收益	-22,122,619.71	-22,122,619.71
专项储备		
盈余公积	4,623,269.54	83,015,164.70
未分配利润	41,609,425.85	-1,254,721,547.03

项目	期末余额	期初余额
所有者权益合计	1,201,172,791.18	1,154,940,095.79
负债和所有者权益总计	3,352,429,630.90	3,066,586,943.50

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	2,443,005,213.86	2,532,142,197.75
其中：营业收入	2,443,005,213.86	2,532,142,197.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,330,271,531.39	2,394,087,034.37
其中：营业成本	995,340,321.92	1,050,648,418.60
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	34,668,935.49	34,512,327.32
销售费用	902,481,401.51	905,218,530.21
管理费用	247,485,120.64	243,661,298.10
研发费用	100,678,545.02	106,060,626.82
财务费用	49,617,206.81	53,985,833.32
其中：利息费用	49,036,987.42	53,832,878.88
利息收入	245,135.93	989,838.65
加：其他收益	14,547,024.12	13,595,058.08
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,194,291.71	-2,621,402.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-45,829.76	-223,939.04
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）	-409,719.52	-587,373.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,133,323.70	-22,977,188.84
资产减值损失（损失以“-”号	-7,188,231.69	-20,444,778.67

项目	2025 年度	2024 年度
填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-97,312.56	6,301,169.72
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	107,257,827.41	111,320,647.27
加: 营业外收入	7,217,811.40	13,951,213.44
减: 营业外支出	8,840,778.07	3,617,528.84
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	105,634,860.74	121,654,331.87
减: 所得税费用	44,213,243.54	45,237,424.06
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	61,421,617.20	76,416,907.81
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	61,421,617.20	76,416,907.81
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	47,885,454.07	53,592,190.23
2.少数股东损益	13,536,163.13	22,824,717.58
六、其他综合收益的税后净额	-843,814.41	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-794,986.87	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-794,986.87	
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	-794,986.87	
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-48,827.54	
七、综合收益总额	60,577,802.79	76,416,907.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,090,467.20	53,592,190.23
归属于少数股东的综合收益总额	13,487,335.59	22,824,717.58
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.0636	0.0712
(二) 稀释每股收益	0.0636	0.0712

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：许钟民

主管会计工作负责人：宋学武

会计机构负责人：黄瑛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	12,061,840.15	24,056,116.38
减：营业成本	6,990,884.91	14,219,355.49
税金及附加	2,947,739.08	3,136,389.53
销售费用	57,262.10	417,181.40
管理费用	42,394,234.42	41,674,236.65
研发费用		509,433.96
财务费用	17,221,932.66	15,026,544.28
其中：利息费用	17,226,274.27	15,039,813.13
利息收入	5,647.92	21,157.95
加：其他收益	633,333.32	633,333.32
投资收益（损失以“-”号填列）	103,954,358.34	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-409,829.52	-587,153.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,315.00	-3,315.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-19,125,172.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,630,964.12	-70,009,332.59
加：营业外收入	2,668,260.24	1,853,763.35
减：营业外支出	3,066,528.97	593.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,232,695.39	-68,156,162.51
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,232,695.39	-68,156,162.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46,232,695.39	-68,156,162.51
（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		

项目	2025 年度	2024 年度
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	46,232,695.39	-68,156,162.51
七、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.0614	-0.0900
(二) 稀释每股收益	0.0614	-0.0900

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	2,357,283,940.44	2,424,545,777.55
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	12,986.50	1,499,502.11
收到其他与经营活动有关的现金	25,617,950.62	43,221,746.40
经营活动现金流入小计	2,382,914,877.56	2,469,267,026.06
购买商品、接受劳务支付的现金	755,633,612.25	709,549,224.80
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	325,122,182.78	323,509,520.98
支付的各项税费	278,234,842.04	276,126,565.04
支付其他与经营活动有关的现金	982,354,482.51	1,032,480,126.71

项目	2025 年度	2024 年度
经营活动现金流出小计	2,341,345,119.58	2,341,665,437.53
经营活动产生的现金流量净额	41,569,757.98	127,601,588.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,002,022.20	1,011,479.17
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	729,007.00	4,193,122.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,800.00	
投资活动现金流入小计	22,734,829.20	5,204,601.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,892,404.76	113,421,468.19
投资支付的现金	20,017,600.00	1,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	119,910,004.76	132,021,468.19
投资活动产生的现金流量净额	-97,175,175.56	-126,816,867.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	30,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	30,000.00	
取得借款收到的现金	551,095,046.87	467,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	551,125,046.87	467,000,000.00
偿还债务支付的现金	468,246,534.05	471,993,440.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,454,768.73	34,393,516.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	25,548,681.56	5,547,462.52
支付其他与筹资活动有关的现金	2,286,328.54	8,491,743.24
筹资活动现金流出小计	500,987,631.32	514,878,700.59
筹资活动产生的现金流量净额	50,137,415.55	-47,878,700.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.22	18.41
五、现金及现金等价物净增加额	-5,468,001.81	-47,093,960.67
加：期初现金及现金等价物余额	138,784,011.78	185,877,972.45
六、期末现金及现金等价物余额	133,316,009.97	138,784,011.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	3,938,491.71	5,570,730.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	708,410,452.82	1,015,587,971.95
经营活动现金流入小计	712,348,944.53	1,021,158,702.12
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	34,099,260.57	33,969,993.11
支付的各项税费	5,467,676.38	5,722,695.67
支付其他与经营活动有关的现金	643,908,392.82	899,255,219.76

项目	2025 年度	2024 年度
经营活动现金流出小计	683,475,329.77	938,947,908.54
经营活动产生的现金流量净额	28,873,614.76	82,210,793.58
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	4,270.00	-149,280.00
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	4,270.00	-149,280.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,923,292.00	103,490.00
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	19,214,805.56	80,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,138,097.56	80,203,490.00
投资活动产生的现金流量净额	-23,133,827.56	-80,352,770.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,355,111.11	5,531,777.77
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,355,111.11	7,531,777.77
筹资活动产生的现金流量净额	-5,355,111.11	-7,531,777.77
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	384,676.09	-5,673,754.19
加：期初现金及现金等价物余额	16,269,401.23	21,943,155.42
六、期末现金及现金等价物余额	16,654,077.32	16,269,401.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年期末余额	753,126,982.00				1,576,028,798.22		-27,432,143.26		83,015,164.70		-796,367,861.42		1,588,370,940.24	218,626,815.29	1,806,997,755.53
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	753,126,982.00				1,576,028,798.22		-27,432,143.26		83,015,164.70		-796,367,861.42		1,588,370,940.24	218,626,815.29	1,806,997,755.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,171,706,382.33		-794,986.87		-78,391,895.16		1,297,983,731.56		47,090,467.20	1,244,163.81	48,334,631.01
（一）综合收益总额							-794,986.87				47,885,454.07		47,090,467.20	13,487,335.59	60,577,802.79
（二）所有者投入和减少资本														30,000.00	30,000.00
1. 所有者投入的普通股														30,000.00	30,000.00
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															

项目	2025 年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	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														
4. 其他																	
（三）利润分配								4,623,269.54		-4,623,269.54						-12,266,743.46	-12,266,743.46
1. 提取盈余公积								4,623,269.54		-4,623,269.54							
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配																-12,266,743.46	-12,266,743.46
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转					-1,171,706,382.33			-83,015,164.70		1,254,721,547.03							
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								-83,015,164.70		83,015,164.70							
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					-1,171,706,382.33					1,171,706,382.33							
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	

项目	2025 年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	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														
2. 本期使用																	
(六) 其他																-6,428.32	-6,428.32
四、本期末余额	753,126,982.00				404,322,415.89		-28,227,130.13		4,623,269.54		501,615,870.14		1,635,461,407.44	219,870,979.10	1,855,332,386.54		

上期金额

单位：元

项目	2024 年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	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、上年期末余额	753,126,982.00				1,576,028,798.22		-27,432,143.26		83,015,164.70		-849,512,337.46		1,535,226,464.20	201,779,717.00	1,737,006,181.20		
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
其他											-447,714.19		-447,714.19	-430,156.77	-877,870.96		
二、本年期初余额	753,126,982.00				1,576,028,798.22		-27,432,143.26		83,015,164.70		-849,960,051.65		1,534,778,750.01	201,349,560.23	1,736,128,310.24		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											53,592,190.23		53,592,190.23	17,277,255.06	70,869,445.29		

项目	2024 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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）综合收益总额										53,592,190.23		53,592,190.23	22,824,717.58	76,416,907.81		
（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													-5,547,462.52	-5,547,462.52		
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配													-5,547,462.52	-5,547,462.52		
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）																

项目	2024 年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	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													
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	753,126,982.00				1,576,028,798.22		-27,432,143.26		83,015,164.70		-796,367,861.42		1,588,370,940.24	218,626,815.29	1,806,997,755.53	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											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	未分配利润	其 他	
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	753,126,982.00				1,595,642,115.83		-22,122,619.71		83,015,164.70	-1,254,721,547.03		1,154,940,095.79

项目	2025 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								
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	753,126,982.00				1,595,642,115.83		-22,122,619.71	83,015,164.70	-1,254,721,547.03			1,154,940,095.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,171,706,382.33			-78,391,895.16	1,296,330,972.88			46,232,695.39
（一）综合收益总额									46,232,695.39			46,232,695.39
（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								4,623,269.54	-4,623,269.54			
1. 提取盈余公积								4,623,269.54	-4,623,269.54			
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转					-1,171,706,382.33			-83,015,164.70	1,254,721,547.03			
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								-83,015,164.70	83,015,164.70			
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					-1,171,706,382.33				1,171,706,382.33			
（五）专项储备												

项目	2025 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								
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	753,126,982.00				423,935,733.50		-22,122,619.71		4,623,269.54	41,609,425.85		1,201,172,791.18

上期金额

单位：元

项目	2024 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	753,126,982.00				1,595,642,115.83		-22,122,619.71		83,015,164.70	-1,186,565,384.52		1,223,096,258.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	753,126,982.00				1,595,642,115.83		-22,122,619.71		83,015,164.70	-1,186,565,384.52		1,223,096,258.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-68,156,162.51		-68,156,162.51
（一）综合收益总额										-68,156,162.51		-68,156,162.51
（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												

项目	2024 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								
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	753,126,982.00				1,595,642,115.83		-22,122,619.71		83,015,164.70	-1,254,721,547.03		1,154,940,095.79

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

北京中关村科技发展（控股）股份有限公司（以下简称：本公司、公司）经北京市人民政府批准，由北京住总集团有限责任公司（以下简称：住总集团）联合北京市国有资产经营有限责任公司（以下简称：北京国资公司）等六家发起人，于 1999 年 6 月发起设立，注册资本 30,000 万元。1999 年 6 月 18 日，注册资本变更为 48,742.347 万元。1999 年 8 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字（1999）97 号文批准，本公司发行人民币普通股 18,742.347 万股，注册资本变更为 67,484.694 万元。

2006 年 4 月 10 日，北京国资公司与北京鹏泰投资有限公司（2011 年已更名为国美控股集团有限公司，以下简称：鹏泰投资或国美控股）签署《股权转让协议》，北京国资公司将其所持有的本公司 1,100 万股股权转让给鹏泰投资。2006 年 7 月 20 日，住总集团分别与鹏泰投资、广东粤文音像实业有限公司（以下简称：广东粤文）、海源控股有限公司（以下简称：海源控股）签署《股权转让协议》，住总集团将其所持有的本公司 27,000 万股股权分别转让给以上三家公司。以上转让事项已经取得国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会审批同意，并已办理股权过户手续。

2007 年初，公司实施股权分置改革，方案的股份变更登记日为 2007 年 1 月 8 日。股权分置改革方案为流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 1.6 股对价股份。流通股股东获得的对价股份到账日为 2007 年 1 月 9 日。2007 年 1 月 9 日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。对价股份上市流通日为 2007 年 1 月 9 日。

2017 年 1 月，经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）2979 号文核准，本公司非公开发行人民币普通股 7,828.0042 万股，注册资本变更为 75,312.6982 万元。

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司注册资本为 75,312.6982 万元。

本公司建立了股东会、董事会的法人治理结构，目前设营运管理中心、财务管理中心、行政管理中心、人力资源管理中心等部门，拥有北京中关村四环医药开发有限责任公司、北京中实混凝土有限责任公司、北京华素健康科技有限公司、北京华素堂养老产业投资有限公司等子公司。

2、公司业务性质和主要经营活动

本公司经营范围主要包括：互联网接入服务；高新技术和产品的开发、销售；科技项目、建设项目投资；各类工业、民用、能源、交通、市政、地铁、城市铁路、高速公路建设项目工程总承包；建筑设计；建筑装饰、装修；设备安装；房地产开发；销售商品房；物业管理；购销金属材料、木材、建筑材料、机械电器设备；经济信息咨询；技术服务；机动车公共停车场服务。

本公司及各子公司（统称“本集团”），属于业务多元的控股集团企业，主营业务为生物医药、商砼、养老医疗、其他等。

3、财务报表的批准报出

财务报表批准报出日：本公司董事会于 2026 年 4 月 16 日批准报出本财务报表。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则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《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）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对报告期末起 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或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本集团根据实际生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策详见本附注四、14、附注四、17（1）、附注四、17（2）、附注四、23。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2025 年 12 月 31 日的财务状况及 2025 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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及本期重要的应收款项核销	单项往来款项金额占公司合并总资产的比例 $\geq 0.1\%$ 且金额 ≥ 500 万元
账龄超过 1 年的重要预付款项	单项往来款项金额占公司合并总资产的比例 $\geq 0.1\%$ 且金额 ≥ 500 万元
重要的在建工程	单项在建工程项目的预算 ≥ 500 万元
账龄超过 1 年的重要应付款项及合同负债	单项往来款项金额占公司合并总资产的比例 $\geq 0.1\%$ 且金额 ≥ 500 万元
重要的在研项目	单项在研项目金额占公司合并总资产的比例 $\geq 0.1\%$ 且金额 ≥ 500 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视

为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、12“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用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，在资本化期间内予以资本化。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

在本集团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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

12、应收票据

本集团对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分、与“应收账款”组合划分相同

13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团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账款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	非本集团合并范围内交易形成的应收账款同时考虑账龄分布，账龄自其初始确认日起算。
行业组合	非本集团合并范围内形成的应收账款同时考虑行业分布，行业组合主要为商砼销售业务。
其他组合	纳入本集团合并范围内公司产生的应收账款。

14、应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

15、其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	非本集团合并范围内形成其他应收款同时考虑账龄分布，账龄自其初始确认日起算。
行业组合	非本集团合并范围内形成其他应收款同时考虑行业分布。
行业组合	纳入本集团合并范围内公司产生的其他应收款

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

合同资产是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。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产分别列示。对于同一合同下的合同资产以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

17、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法、加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：①某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具减值。

本公司对长期应收款单独确定其信用损失。

20、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应判断是否属于“一揽子交易”分别进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，本集团以转换前固定资产或无形资产的账面价值作为转换后投资性房地产的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

22、固定资产

(1) 确认条件

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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	3	3.23
与生产经营有关的机器、机械、生产设备	年限平均法	10	3	9.70
与生产经营有关的其他器具、工具、家具等	年限平均法	5	3	19.40
运输设备	年限平均法	5	3	19.40
电子设备及其他	年限平均法	3	3	32.33

23、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工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，其中房屋及建筑物类在建工程在满足建筑安装验收标准且达到

预定可使用状态时结转为固定资产，需要安装调试的机器设备类在建工程在安装调试后达到设计要求或合同规定的标准且达到预定可使用状态时结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见长期资产减值。

24、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

25、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

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本集团所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命；非专利技术、软件使用权，以预期能够给本集团带来经济利益的年限作为使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	年限平均法
非专利技术	10	年限平均法
软件使用费	5	年限平均法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、

外包合作研发等委托费用、材料费、研发资产折旧摊销费用、检验费及其他相关费用等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①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；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④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；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本集团创新药的研发项目。在取得国家药监局《临床试验批件》之前（含取得《临床试验批件》之时点）所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益；取得国家药监局《临床试验批件》之后至获得新药证书之前所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化，如果确实无法区分应归属于取得国家药监局《临床试验批件》之前或之后发生的支出，则将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。获得新药证书后，开发阶段发生的资本化支出转为无形资产。

本集团相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法：详见“长期资产减值”。

26、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

27、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修改造支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

28、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

29、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（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、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

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，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

30、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

31、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

32、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

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团的收入主要来源于生物医药销售、商砼销售、养老服务等。

收入确认的具体方法如下：

①商品销售收入

本公司生物医药、商砼销售收入，在货物发出后取得对方确认收到货物的凭证时确认收入。

②房地产销售收入

本公司房地产销售收入在房产完工验收合格、达到销售合同约定的交付条件、将房产交付买方、取得买方按销售合同约定的全部价款时确认销售收入的实现。

③提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为

合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

④让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别按下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A.利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况：无

33、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

35、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

租赁是指本集团让渡或取得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或支付对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值

确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、14 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁），本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

（1）本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团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。

36、其他重要的会计政策和会计估计

无

37、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

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2025 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	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	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
北京华素制药股份有限公司	15%
多多药业有限公司	15%
北京苏雅医药科技有限责任公司	15%
北京中实新材料有限责任公司	15%
山东华素制药有限公司	15%
山东华素健康护理品有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 本公司下属北京华素制药股份有限公司于 2025 年 12 月 30 日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颁发的编号为 GS202511000097 的《高新技术企业证书》，有效期三年，北京华素制药股份有限公司执行 15% 的企业所得税税率。

(2) 本公司控股子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司下属多多药业有限公司于 2023 年 10 月 16 日获得黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、国家税务总局黑龙江省税务局颁发的编号为 GR202323000516 的《高新技术企业证书》，有效期三年。多多药业有限公司执行 15% 的企业所得税税率。

(3) 本公司下属北京苏雅医药科技有限责任公司于 2024 年 12 月 2 日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 GR202411004977 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，北京苏雅医药科技有限责任公司执行 15% 企业所得税税率。

(4) 本公司下属北京中实新材料有限责任公司于 2024 年 12 月 31 日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 GR202411008417 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。北京中实新材料有限责任公司执行 15% 企业所得税税率。

(5) 本公司下属山东华素制药有限公司于 2023 年 11 月 29 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的编号为 GR202337001016 《高新技术企业证书》，有效期为三年，山东华素制药有限公司执行 15% 企业所得税税率。

(6) 本公司下属山东华素健康护理品有限公司于 2024 年 12 月 7 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的编号为 GR202437003641 《高新技术企业证书》，有效期为三年，山东华素健康护理品有限公司执行 15% 企业所得税税率。

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	682,049.45	395,231.82
银行存款	132,633,960.52	138,388,779.96
其他货币资金	5,744,470.43	12,609,267.64
合计	139,060,480.40	151,393,279.42

其他说明：

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司受限资金 5,744,470.43 元，保函专户余额为 5,544,470.43 元；旅行社质量保证金 200,000.00 元；其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2025.12.31（元）	2024.12.31（元）
信用证保证金	5,544,470.43	10,409,267.64
旅行社质量保证金	200,000.00	200,000.00
其他		2,000,000.00
合计	5,744,470.43	12,609,267.64

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,763,720.14	2,173,439.66
其中：		
R 京中兴 1	110,800.00	110,800.00
R 海国实 1	3,300.00	3,190.00
R 华凯 1	17,280.00	17,280.00
中关村科技	1,632,340.14	2,042,169.66
其中：		
合计	1,763,720.14	2,173,439.66

其他说明：

3、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
商业承兑票据	7,267,194.86	5,346,000.00
合计	7,267,194.86	5,346,000.00

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	7,340,600.87	100.00%	73,406.01	1.00%	7,267,194.86	5,400,000.00	100.00%	54,000.00	1.00%	5,346,000.00
其中：										
商业承兑汇票	7,340,600.87	100.00%	73,406.01	1.00%	7,267,194.86	5,400,000.00	100.00%	54,000.00	1.00%	5,346,000.00
合计	7,340,600.87	100.00%	73,406.01	1.00%	7,267,194.86	5,400,000.00	100.00%	54,000.00	1.00%	5,346,000.00

按组合计提坏账准备：73,406.01

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	7,340,600.87	73,406.01	1.00%
合计	7,340,600.87	73,406.01	

确定该组合依据的说明：

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

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	54,000.00	19,406.01				73,406.01
合计	54,000.00	19,406.01				73,406.01

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
商业承兑票据		3,030,000.00
合计		3,030,000.00

4、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）	865,417,639.73	765,554,682.82
1 至 2 年	153,466,015.23	183,957,674.24
2 至 3 年	54,637,287.31	31,480,997.79
3 年以上	126,067,930.42	172,472,305.08
3 至 4 年	6,155,567.94	10,589,466.32
4 至 5 年	4,532,963.37	16,176,938.61
5 年以上	115,379,399.11	145,705,900.15
合计	1,199,588,872.69	1,153,465,659.93

(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	19,580,030.23	1.63%	19,580,030.23	100.00%	0.00	32,262,067.09	2.80%	32,262,067.09	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,580,030.23	1.63%	19,580,030.23	100.00%	0.00	32,262,067.09	2.80%	32,262,067.09	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,180,008,842.46	98.37%	140,842,730.40	11.94%	1,039,166,112.06	1,121,203,592.84	97.20%	164,740,713.93	14.69%	956,462,878.91
其中：										

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	
账龄组合	636,806,025.46	53.09%	126,668,390.62	19.89%	510,137,634.84	605,295,995.60	52.48%	151,645,330.50	25.05%	453,650,665.10
行业组合	543,202,817.00	45.28%	14,174,339.78	2.61%	529,028,477.22	515,907,597.24	44.73%	13,095,383.43	2.54%	502,812,213.81
合计	1,199,588,872.69	100.00%	160,422,760.63	13.37%	1,039,166,112.06	1,153,465,659.93	100.00%	197,002,781.02	17.08%	956,462,878.91

按单项计提坏账准备：19,580,030.23

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
中铁六局集团太原铁路建设有限公司	2,503,452.32	2,503,452.32	1,340,000.00	1,340,000.00	100.00%	预计无法收回
哈尔滨鸿达百业经贸有限公司	4,108,002.36	4,108,002.36	4,108,002.36	4,108,002.36	100.00%	预计无法收回
中国对外建设有限公司	3,405,460.00	3,405,460.00	0.00	0.00	0.00%	
南通廷生贸易有限公司	3,346,295.76	3,346,295.76	3,346,295.76	3,346,295.76	100.00%	预计无法收回
江苏天源建设有限公司	3,316,097.00	3,316,097.00	0.00	0.00	0.00%	
石家庄凯迪隆商贸有限公司	2,972,412.02	2,972,412.02	2,972,412.02	2,972,412.02	100.00%	预计无法收回
沈阳强信商贸有限公司	1,566,928.14	1,566,928.14	1,566,928.14	1,566,928.14	100.00%	预计无法收回
丰合义浩混凝土（北京）有限公司	1,238,414.16	1,238,414.16	0.00	0.00	0.00%	
郑州市金玺商贸有限公司	926,687.60	926,687.60	926,687.60	926,687.60	100.00%	预计无法收回
南京百扬晟昱日化用品有限公司	819,761.76	819,761.76	819,761.76	819,761.76	100.00%	预计无法收回
北京市未来建筑工程有限公司	700,362.20	700,362.20	0.00	0.00	0.00%	
沈阳天医商贸有限公司	680,257.08	680,257.08	680,257.08	680,257.08	100.00%	预计无法收回
吉安海川商贸有限公司	637,271.82	637,271.82	637,271.82	637,271.82	100.00%	预计无法收回
朝阳颐峰商贸有限公司	577,044.75	577,044.75	577,044.75	577,044.75	100.00%	预计无法收回
南通和悦贸易有限公司	515,038.40	515,038.40	515,038.40	515,038.40	100.00%	预计无法收回
其他小额合计	4,948,581.72	4,948,581.72	2,090,330.54	2,090,330.54	100.00%	预计无法收回
合计	32,262,067.09	32,262,067.09	19,580,030.23	19,580,030.23		

按组合计提坏账准备：140,842,730.40

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	636,806,025.46	126,668,390.62	19.89%
行业组合	543,202,817.00	14,174,339.78	2.61%
合计	1,180,008,842.46	140,842,730.40	

确定该组合依据的说明：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	非合并范围内且由收入准则规范的交易形成的应收账款同时考虑账龄分布	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
行业组合	非合并范围内且由收入准则规范的交易形成的应收账款同时考虑行业分布，行业主要为商砼销售、养老医疗及其他业务	按行业特征与整个存续期预期信用损失率对照表计提
其他组合	纳入中关村合并范围内公司产生的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

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	
单项计提预期信用损失的应收账款	32,262,067.09	192,446.00	1,163,452.32	11,711,030.54		19,580,030.23
按组合计提预期信用损失的应收账款	164,740,713.93	20,336,333.16	12,979,499.29	31,254,817.40		140,842,730.40
合计	197,002,781.02	20,528,779.16	14,142,951.61	42,965,847.94		160,422,760.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
中铁六局集团太原铁路建设有限公司	1,163,452.32	款项收回	现金收回	收回可能性
合计	1,163,452.32			

（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	42,965,847.94

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
江苏天源建设有限公司	销售款	3,316,097.00	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
丰合义浩混凝土（北京）有限公司	销售款	1,238,414.16	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
中国对外建设有限公司	销售款	3,405,460.00	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
合计		7,959,971.16			

应收账款核销说明：

公司于 2025 年 12 月 12 日召开了第九届董事会 2025 年度第八次临时会议，审议通过了《关于核销部分应收账款及其他应收款的议案》。

本次核销的应收账款账面原值 42,965,847.94 元，已计提坏账准备金额为 42,965,847.94 元，核销的主要原因是应收款项逾期，债务人已停工停产、破产清算、注销以及无财产可执行等。

本次核销的应收账款已全额计提减值准备，不会对公司当期损益及以前年度损益产生影响。

（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
北京建工集团有限责任公司	74,358,311.16		74,358,311.16	6.20%	1,919,872.43
国药控股医疗器械（北京）有限公司	63,517,047.51		63,517,047.51	5.29%	3,625,334.93
北京城建集团有限责任公司	55,712,223.66		55,712,223.66	4.64%	557,122.24
中建三局集团有限公司	48,543,168.58		48,543,168.58	4.05%	766,120.78
上药控股有限公司	34,570,081.49		34,570,081.49	2.88%	1,848,929.36
合计	276,700,832.40		276,700,832.40	23.06%	8,717,379.74

5、合同资产

（1）合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

6、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
应收票据	136,003,900.26	117,975,011.18
合计	136,003,900.26	117,975,011.18

（2）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
应收票据	282,776,834.58	
合计	282,776,834.58	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	48,047,828.60	54,764,728.54
合计	48,047,828.60	54,764,728.54

(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
备用金	3,717,118.86	3,963,021.77
押金、保证金	15,085,018.29	17,807,555.00
往来款	41,377,344.14	202,968,065.59
其他	5,632,759.29	8,627,178.20
代垫款项		22,440.00
合计	65,812,240.58	233,388,260.56

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）	6,540,891.70	12,319,536.85
1 至 2 年	6,482,452.40	12,667,423.79
2 至 3 年	11,632,945.78	32,181,222.67
3 年以上	41,155,950.70	176,220,077.25
3 至 4 年	31,466,571.90	1,196,999.23
4 至 5 年	160,394.00	340,012.34
5 年以上	9,528,984.80	174,683,065.68
合计	65,812,240.58	233,388,260.56

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	
按单项计提坏账准备						140,143,229.56	60.05%	140,143,229.56	100.00%	0.00
其中：										
单项计提预期						140,143,229.56	60.05%	140,143,229.56	100.00%	0.00

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	
信用损失的其他应收款										
按组合计提坏账准备	65,812,240.58	100.00%	17,764,411.98	26.99%	48,047,828.60	93,245,031.00	39.95%	38,480,302.46	41.27%	54,764,728.54
其中：										
账龄组合	43,999,315.85	66.86%	16,673,765.73	37.90%	27,325,550.12	70,150,822.34	30.06%	37,316,567.02	53.19%	32,834,255.32
行业组合	21,812,924.73	33.14%	1,090,646.25	5.00%	20,722,278.48	23,094,208.66	9.90%	1,163,735.44	5.04%	21,930,473.22
合计	65,812,240.58	100.00%	17,764,411.98	26.99%	48,047,828.60	233,388,260.56	100.00%	178,623,532.02	76.53%	54,764,728.54

按单项计提坏账准备：0.00

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
军事医学科学院	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00%	
北京建隆建筑工程联合公司	27,437,164.54	27,437,164.54	0.00	0.00	0.00%	
北京汉森维康投资有限公司	15,185,768.00	15,185,768.00	0.00	0.00	0.00%	
中国人民解放军军事医学科学院毒物药物研究所	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00%	
北京中海盛华科技发展有限公司	9,029,954.72	9,029,954.72	0.00	0.00	0.00%	
中育房地产开发有限公司	6,410,000.00	6,410,000.00	0.00	0.00	0.00%	
武汉富诚实业有限公司	2,575,487.50	2,575,487.50	0.00	0.00	0.00%	
澳大利亚奥西诺国际股份有限公司北京办事处	4,552,995.00	4,552,995.00	0.00	0.00	0.00%	
北京富瑞达资产管理有限责任公司	1,639,714.06	1,639,714.06	0.00	0.00	0.00%	
北京国信华电物资贸易中心	3,500,000.00	3,500,000.00	0.00	0.00	0.00%	
北京万佳房地产开发有限公司	1,093,347.50	1,093,347.50	0.00	0.00	0.00%	
北京市海淀区商业设施建设经营公司	1,675,673.59	1,675,673.59	0.00	0.00	0.00%	
广西玉林市城南城市信用社	2,006,262.50	2,006,262.50	0.00	0.00	0.00%	
上海银欣实业发展有限公司	1,080,000.00	1,080,000.00	0.00	0.00	0.00%	
北京四通集团公司	1,606,000.00	1,606,000.00	0.00	0.00	0.00%	
北京中期东明商贸有限公司	1,343,614.62	1,343,614.62	0.00	0.00	0.00%	
其他小额合计	6,007,247.53	6,007,247.53	0.00	0.00	0.00%	
合计	140,143,229.56	140,143,229.56	0.00	0.00		

按组合计提坏账准备：17,764,411.98

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	43,999,315.85	16,673,765.73	37.90%
行业组合	21,812,924.73	1,090,646.25	5.00%
合计	65,812,240.58	17,764,411.98	

确定该组合依据的说明：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	非合并范围内且由收入准则规范的交易形成的其他应收款同时考虑账龄分布	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

组合名称	确定组合的依据	计提方法
行业组合	非合并范围内且由收入准则规范的交易形成的其他应收款同时考虑行业分布	按行业与整个存续期预期信用损失率对照表计提
其它组合	纳入中关村合并范围内公司产生的其他应收款	不计提坏账准备

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	38,480,302.46		140,143,229.56	178,623,532.02
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,728,090.14			3,728,090.14
本期核销	24,443,980.62		140,143,229.56	164,587,210.18
2025 年 12 月 31 日余额	17,764,411.98			17,764,411.98

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	140,143,229.56			140,143,229.56		0.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	38,480,302.46	3,728,090.14		24,443,980.62		17,764,411.98
合计	178,623,532.02	3,728,090.14		164,587,210.18		17,764,411.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
中国人民解放军军事医学科学院毒物药物研究所	15,000,000.00
北京汉森维康投资有限公司	15,185,768.00
中育房地产开发有限公司	6,410,000.00
武汉富诚实业有限公司	2,575,487.50
澳大利亚奥诺西国际股份有限公司北京办事处	4,552,995.00
北京建隆建筑工程联合公司	27,437,164.54
北京富瑞达资产管理有限责任公司	1,639,714.06

项目	核销金额
北京国信华电物资贸易中心	3,500,000.00
北京市海淀区商业设施建设经营公司	1,675,673.59
北京万佳房地产开发有限公司	1,093,347.50
广西玉林市城南城市信用社	2,006,262.50
军事医学科学院	40,000,000.00
北京中海盛华科技发展有限公司	9,029,954.72
北京四通集团公司	1,606,000.00
上海银欣实业发展有限公司	1,080,000.00
国城公司	23,500,000.00
其他小额往来款	8,294,842.77
合计	164,587,210.18

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
军事医学科学院	往来款	40,000,000.00	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
北京建隆建筑工程联合公司	往来款	27,437,164.54	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
国城公司	投资款	23,500,000.00	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
北京汉森维康投资有限公司	往来款	15,185,768.00	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
中国人民解放军军事医学科学院毒物药物研究所	合作开发费	15,000,000.00	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
北京中海盛华科技发展有限公司	往来款	9,029,954.72	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
中育房地产开发有限公司	往来款	6,410,000.00	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
合计		136,562,887.26			

其他应收款核销说明：

公司于 2025 年 12 月 12 日召开了第九届董事会 2025 年度第八次临时会议，审议通过了《关于核销部分应收账款及其他应收款的议案》。

本次核销的其他应收款账面原值 164,587,210.18 元，已计提坏账准备金额为 164,587,210.18 元，核销的主要原因是其他应收款逾期，债务人已停工停产、破产清算、注销以及无财产可执行等，公司已全力追讨仍无法收回。

本次核销的其他应收款已全额计提减值准备，不会对公司当期损益及以前年度损益产生影响。

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
华普生物技术（河北）股份有	研发费	30,000,000.00	3-4 年	45.58%	9,000,000.00

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
限公司					
中关村科技租赁股份有限公司	押金及保证金	6,700,000.00	1-2 年、2-3 年	10.18%	335,000.00
北京金鼎丰园物业管理有限公司力鸿花园分公司	车位租赁费	4,089,275.01	2-3 年	6.21%	204,463.75
北京四季科光科技有限公司	押金及保证金	2,000,000.00	1-2 年	3.04%	200,000.00
威海市环翠区羊亭镇财政经管服务中心	押金及保证金	2,000,000.00	2-3 年	3.04%	100,000.00
合计		44,789,275.01		68.05%	9,839,463.75

8、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	53,777,891.60	93.22%	39,564,790.26	97.20%
1 至 2 年	3,488,582.37	6.05%	662,267.56	1.62%
2 至 3 年	75,815.00	0.13%	274,970.00	0.68%
3 年以上	348,170.61	0.60%	204,418.67	0.50%
合计	57,690,459.58		40,706,446.49	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	占预付账款总额的比例（%）	账龄	未结算原因
黑龙江伊源中药材经销有限责任公司	非关联方	5,936,000.00	10.29	1 年以下	未到结算期
上海荃拿贸易有限公司	非关联方	4,374,000.00	7.58	1 年以下	未到结算期
荷君（北京）芍药咨询服务有限责任公司	非关联方	4,000,000.00	6.93	1 年以下	未到结算期
北京鸿元华泰商贸有限公司	非关联方	3,573,603.00	6.19	1 年以下	未到结算期
北京紫东四方科贸有限公司	非关联方	3,500,000.00	6.07	1 年以下	未到结算期
合计		21,383,603.00	37.07		

其他说明：无

9、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	95,401,881.13	1,713,294.94	93,688,586.19	90,480,289.36	1,629,967.67	88,850,321.69
在产品	14,629,798.22		14,629,798.22	15,349,567.52		15,349,567.52
库存商品	74,867,074.39	4,352,276.73	70,514,797.66	93,974,785.26	559,136.38	93,415,648.88
周转材料	7,577,405.41		7,577,405.41	6,285,508.23		6,285,508.23
发出商品	125,580.17		125,580.17	6,391,193.52		6,391,193.52
低值易耗品	406,928.69		406,928.69	3,517,001.74		3,517,001.74
委托加工物资				529,226.84		529,226.84
合计	193,008,668.01	6,065,571.67	186,943,096.34	216,527,572.47	2,189,104.05	214,338,468.42

(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	1,629,967.67	1,276,691.91		1,193,364.64		1,713,294.94
库存商品	559,136.38	3,793,140.35				4,352,276.73
合计	2,189,104.05	5,069,832.26		1,193,364.64		6,065,571.67
项目	确定可变现净值的具体依据		本年转销存货跌价准备的原因			
原材料	可变现净值与成本孰低		报废			
库存商品	可变现净值与成本孰低		报废			

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
原材料	95,401,881.13	1,713,294.94	1.80%	90,480,289.36	1,629,967.67	1.80%
库存商品	74,867,074.39	4,352,276.73	5.81%	93,974,785.26	559,136.38	0.59%
合计	170,268,955.52	6,065,571.67	3.56%	184,455,074.62	2,189,104.05	1.19%

按组合计提存货跌价准备的计提标准：无

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	3,552,502.59	24,752.43
合计	3,552,502.59	24,752.43

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	11,254,159.30	18,764,681.39
预缴税费	9,249,842.80	3,188,940.13
增值税留抵扣额	15,899,393.28	5,908,788.34
待摊销房屋租赁费	366,118.90	797,167.17
其他		2,666.67
未办理产权证抵债房产	55,850,000.00	55,850,000.00
减：减值准备	-19,125,172.00	-19,125,172.00
合计	73,494,342.28	65,387,071.70

其他说明：

本公司追偿以前年度诉讼事项执行款时，2018 年内，法院根据本公司提交的强制执行令将被告福州华电房地产公司名下位于福州市鼓楼区六一环岛东南角“福州友谊大厦”12 层办公房产以第二次拍卖保留价作价 18,800,000.00 元抵偿本公司等额债务；2019 年内，法院根据本公司提交的强制执行令将被告福州华电房地产公司名下位于福州市鼓楼区六一环岛东南角“福州友谊大厦”10 层、11 层办公房产作价人民币 37,050,000.00 元抵偿本公司等额债务，同时解除对上述房产、土地所有的查封。上述房产已取得销售许可，截至 2025 年 12 月 31 日，权属证明尚未办妥。本期末，公司聘请北京中同华资产评估有限公司对上述房产进行了评估，根据评估报告按市场法测算该项房产余额未发生减值。

12、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
中技经投资顾问股份有限公司	0.00	843,814.41		843,814.41		2,826,404.23		
深圳市雅都图形软件股份有限公司	1,202,781.68	1,202,781.68				4,932,031.26		
西安航天远征流体控制股份有限公司	960,000.00	960,000.00						
北京中关村通信网络发展有限责任公司						17,884,974.37		
北京中关村开发建设有限责任公司						14,345,335.81		
合计	2,162,781.68	3,006,596.09		843,814.41		39,988,745.67		

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：无

13、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													
北京科领时代环保技术有限公司	2,319,021.04				-45,829.76							2,273,191.28	
小计	2,319,021.04				-45,829.76							2,273,191.28	
合计	2,319,021.04				-45,829.76							2,273,191.28	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

其他说明：无

14、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	263,931,341.78			263,931,341.78

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,275,084.13			1,275,084.13
(1) 处置	1,275,084.13			1,275,084.13
(2) 其他转出				
4.期末余额	262,656,257.65			262,656,257.65
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	41,941,241.28			41,941,241.28
2.本期增加金额	7,779,017.30			7,779,017.30
(1) 计提或摊销	7,779,017.30			7,779,017.30
3.本期减少金额	134,352.27			134,352.27
(1) 处置	134,352.27			134,352.27
(2) 其他转出				
4.期末余额	49,585,906.31			49,585,906.31
三、减值准备				
1.期初余额	11,402,801.51			11,402,801.51
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,402,801.51			11,402,801.51
四、账面价值				
1.期末账面价值	201,667,549.83			201,667,549.83
2.期初账面价值	210,587,298.99			210,587,298.99

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

其他说明：无

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	864,472,261.39	840,888,038.02
固定资产清理		
合计	864,472,261.39	840,888,038.02

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	966,914,043.70	409,487,276.49	59,013,978.10	90,641,540.72	1,526,056,839.01
2.本期增加金额	49,521,892.49	53,896,819.90	8,628,037.67	10,212,010.38	122,258,760.44
(1) 购置	4,466,998.10	27,365,351.88	8,628,037.67	9,580,844.38	50,041,232.03
(2) 在建工程转入	18,512,002.06	26,531,468.02		610,466.00	45,653,936.08
(3) 企业合并增加				20,700.00	20,700.00
(4) 其他	26,542,892.33				26,542,892.33
3.本期减少金额		8,414,365.25	15,493,485.16	1,564,129.76	25,471,980.17
(1) 处置或报废		8,414,365.25	15,493,485.16	1,564,129.76	25,471,980.17
4.期末余额	1,016,435,936.19	454,969,731.14	52,148,530.61	99,289,421.34	1,622,843,619.28
二、累计折旧					
1.期初余额	285,466,619.57	278,837,415.75	53,409,692.90	66,122,390.01	683,836,118.23
2.本期增加金额	58,520,949.42	24,440,680.81	3,434,623.30	10,791,008.69	97,187,262.22
(1) 计提	31,978,057.09	24,440,680.81	3,434,623.30	10,788,886.49	70,642,247.69
(2) 企业合并增加				2,122.20	2,122.20
(3) 其他	26,542,892.33				26,542,892.33
3.本期减少金额		7,567,002.43	14,976,897.92	1,440,804.97	23,984,705.32
(1) 处置或报废		7,567,002.43	14,976,897.92	1,440,804.97	23,984,705.32
4.期末余额	343,987,568.99	295,711,094.13	41,867,418.28	75,472,593.73	757,038,675.13
三、减值准备					
1.期初余额	684,089.86	648,592.90			1,332,682.76
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	684,089.86	648,592.90			1,332,682.76
四、账面价值					
1.期末账面价值	671,764,277.34	158,610,044.11	10,281,112.33	23,816,827.61	864,472,261.39
2.期初账面价值	680,763,334.27	130,001,267.84	5,604,285.20	24,519,150.71	840,888,038.02

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	27,991,870.03

(3) 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
外用制剂车间	1,014,330.19	在自有土地扩建厂房，尚未取得产权证书
原料药二车间	5,126,414.56	在自有土地扩建厂房，尚未取得产权证书
中药二车间	2,478,781.82	在自有土地扩建厂房，尚未取得产权证书
化验室	45,037.05	在自有土地扩建厂房，尚未取得产权证书
动物室	828,183.75	在自有土地扩建厂房，尚未取得产权证书
固体制剂二车间	5,395,937.41	在自有土地扩建厂房，尚未取得产权证书
合计	14,888,684.78	

其他说明：无

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	144,718,848.41	101,970,099.78
合计	144,718,848.41	101,970,099.78

(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
山东中关村医药产业园一期扩建项目	132,623,758.34		132,623,758.34	79,859,464.27		79,859,464.27
沧州华素医药科技产业园	1,296,881.00		1,296,881.00	419,569.21		419,569.21
山东华素安装调试工程	7,093,423.05		7,093,423.05	3,648,782.93		3,648,782.93
多多药业车间改造工程				982,023.06		982,023.06
北京华素制药股份有限公司车间改造				8,938,053.10		8,938,053.10
北京华素制药股份有限公司设备升级改造	265,486.73		265,486.73			
济南研发中心厂房改造				2,696,177.74		2,696,177.74
山东华素护理品车间改造	2,651,176.09	1,080,379.63	1,570,796.46	1,416,429.20		1,416,429.20
重庆海德酒店主楼改造工程改造/国际医疗城二期装修	1,328,500.00		1,328,500.00	4,009,600.27		4,009,600.27
中医院巨山路 188 号院污水处理设备安装	540,002.83		540,002.83			
合计	145,799,228.04	1,080,379.63	144,718,848.41	101,970,099.78		101,970,099.78

(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
山东中关村医药产业园一期扩建项目	221,694,953.05	79,859,464.27	52,790,294.07	26,000.00		132,623,758.34	46.63%	部分完工转入固定资产	972,379.90	972,379.90	4.50%	金融机构贷款
山东华素安装调试工程	14,277,913.03	3,648,782.93	7,350,697.18	3,299,976.68	606,080.38	7,093,423.05	90.76%	部分完工转入固定资产				其他
多多药业车间改造工程	44,798,343.36	982,023.06	6,442,749.72	7,424,772.78			100.00%	已完工，全部转入固定资产				其他
北京华素制药股份有限公司车间改造	21,759,425.31	8,938,053.10	11,087,893.82	20,025,946.92			100.00%	已完工，全部转入固定资产				其他
重庆海德酒店主楼改造	12,778,016.60	4,009,600.27	8,610,416.62	12,620,016.89			100.00%	已完工，全部转入固定资产				其他
国际医疗城二期项目工程	34,200,000.00		1,328,500.00			1,328,500.00	3.88%	项目进行中				其他
合计	349,508,651.35	97,437,923.63	87,610,551.41	43,396,713.27	606,080.38	141,045,681.39			972,379.90	972,379.90	4.50%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
山东护理品车间改造		1,080,379.63		1,080,379.63	公司转型、设备类资产处于闲置状态。
合计		1,080,379.63		1,080,379.63	--

其他说明：

本公司委托北京中同华资产评估有限公司以 2025 年 12 月 31 日为评估基准日对山东华素健康护理品有限公司的固定资产及在建工程进行评估并出具编号为中同华评报字 2026 第 040275 号的《资产评估报告》，按照《会计准则第 8 号-资产减值》的相关规定，以公允价值减去处置费用后的方法对该公司的资产进行减值测试，由于山东华素健康护理品有限公司产业转型，该公司持有的设备资产等处于闲置状态，综合因素后公司按照北京中同华资产评估有限公司对上述资产的评估结果计提了资产减值。

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	455,337,255.92	455,337,255.92
2.本期增加金额	176,968,585.34	176,968,585.34
(1) 租入	176,968,585.34	176,968,585.34
3.本期减少金额	35,380,342.11	35,380,342.11
(1) 租赁到期	35,380,342.11	35,380,342.11
4.期末余额	596,925,499.15	596,925,499.15
二、累计折旧		
1.期初余额	151,183,251.87	151,183,251.87
2.本期增加金额	45,247,223.28	45,247,223.28
(1) 计提	45,247,223.28	45,247,223.28
3.本期减少金额	27,652,383.00	27,652,383.00
(1) 处置		
(2) 租赁到期	27,652,383.00	27,652,383.00
4.期末余额	168,778,092.15	168,778,092.15
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	428,147,407.00	428,147,407.00
2.期初账面价值	304,154,004.05	304,154,004.05

18、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	软件	其他	合计
一、账面原值						

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
1.期初余额	101,225,700.95		127,663,216.91	10,091,952.65	172,854.70	239,153,725.21
2.本期增加金额			1,069,232.99	79,809.34		1,149,042.33
(1) 购置			1,925.00	51,809.34		53,734.34
(2) 内部研发			1,067,307.99			1,067,307.99
(3) 企业合并增加				28,000.00		28,000.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	101,225,700.95		128,732,449.90	10,171,761.99	172,854.70	240,302,767.54
二、累计摊销						
1.期初余额	17,963,123.84		83,942,462.96	8,549,881.58	172,854.70	110,628,323.08
2.本期增加金额	2,174,679.86		12,698,179.59	530,189.36		15,403,048.81
(1) 计提	2,174,679.86		12,698,179.59	526,300.46		15,399,159.91
(2) 企业合并增加				3,888.90		3,888.90
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	20,137,803.70		96,640,642.55	9,080,070.94	172,854.70	126,031,371.89
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	81,087,897.25		32,091,807.35	1,091,691.05		114,271,395.65
2.期初账面价值	83,262,577.11		43,720,753.95	1,542,071.07		128,525,402.13

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 10.40%。

19、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		
北京华素制药股份有限公司	5,164,750.18					5,164,750.18
北京中关村青年科技创业投资有限公司	1,410,861.57					1,410,861.57
北京中实新材料有限责任公司	33,614,414.48					33,614,414.48
多多药业有限公司	171,203,013.85					171,203,013.85
海南华素健康科技有限公司	1,021,189.66					1,021,189.66

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		
北京沃达康医疗器械有限公司	9,489,953.82					9,489,953.82
北京中实通汇建材有限责任公司	3,863,084.02					3,863,084.02
华素厚德大药房（石家庄）有限公司			14,999.43			14,999.43
合计	225,767,267.58		14,999.43			225,782,267.01

（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		
北京中关村青年科技创业投资有限公司	1,410,861.57					1,410,861.57
合计	1,410,861.57					1,410,861.57

（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
北京华素制药股份有限公司	对应商誉所在资产组，包括固定资产、无形资产、长期待摊费用、商誉	生物医药	是
北京中实新材料有限责任公司	对应商誉所在资产组，包括固定资产、长期待摊费用、商誉	商砼	是
多多药业有限公司	对应商誉所在资产组，包括固定资产、无形资产、长期待摊费用、开发支出、商誉	生物医药	是
海南华素健康科技有限公司	对应商誉所在资产组，包括固定资产、商誉	生物医药	是
北京沃达康医疗器械有限公司	对应商誉所在资产组，包括固定资产、商誉	生物医药	是
北京中实通汇建材有限责任公司	对应商誉所在资产组，包括商誉	商砼	是
华素厚德大药房（石家庄）有限公司	对应商誉所在资产组，包括商誉	生物医药	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
多多药业有限公司	固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用、使用权资产、开发支出、商誉	固定资产、无形资产、长期待摊费用、开发支出、商誉	
北京中实新材料有限责任公司	固定资产、长期待摊费用、使用权资产、商誉	固定资产、长期待摊费用、商誉	
北京沃达康医疗器械有限公司	固定资产、使用权资产、商誉	固定资产、商誉	

其他说明

注 1：公司 2015 年 1 月正式办理接收手续并购北京中实上庄混凝土有限责任公司（原名丰合义浩混凝土（北京）有限公司），该公司于 2024 年更名为北京中实新材料有限责任公司。该公司 2014 年 9 月经审计的净资产为 38,019,103.65 元，按收益折现法评估的价值为 82,145,100.00 元，交易双方商定的交易价为 8,000 万元，公司投资 6,784 万元占 84.80%。根据会计准则解释第 4 号的规定，2014 年末，该公司盈利后对期初未确认的递延所得税资产重新进行确认的金额为 7,134,119.10 元，调整后确认的商誉为 33,612,898.25 元。本期末公司聘请北京中同华资产评估有限公司对该项商誉进行了评估，根据评估报告按永续收益法测算该项商誉不存在减值情况。

注 2：公司 2016 年 1 月正式办理接收手续并购多多药业有限公司，该公司 2015 年 6 月经审计的净资产为 113,165,391.42 元，按评估确认的公允价值为 171,107,248.54 元，2016 年 1 月资产移交日确认的公允价值增加金额为 48,758,294.26 元（扣除 2015 年 7-12 月公允价值分摊金额），扣除递延所得税负债 7,313,744.14 元，实际增加的公允价值

金额为 41,444,550.12 元，归属于母公司的所有者权益为 175,180,139.75 元。交易双方商定的交易价为 309,280,000.00 元，公司占 78.82%，确认的商誉为 171,203,013.85 元。本期末公司聘请北京中同华资产评估有限公司对商誉进行了评估，根据评估报告按永续收益法测算该项商誉不存在减值情况。

注 3：公司 2017 年 1 月正式办理接收手续并购海南南方君合药业有限公司（现已更名为海南华素健康科技有限公司），该公司 2016 年 11 月经审计的净资产为 478,810.34 元，按评估确认的公允价值为 478,810.34 元，双方商定的交易价为 150 万元，公司占比 100%，确认商誉为 1,021,189.66 元。本期末按照永续收益法对商誉进行减值测试，该项商誉不存在减值情况。

注 4：本公司之子公司北京华素制药股份有限公司，于 2002 年 12 月根据北京市人民政府经济体制改革办公室《关于同意北京华素制药股份有限公司发行新股的通知》（京政体改股函[2002]23 号）的批复，发行新股 3,560.05 万股，每股面值人民币 1.00 元，分别由北京市国有资产经营有限责任公司认购 299.18 万股，中泰信托投资有限责任公司认购 3,260.87 万股，新增资本均以货币资金投入，增资后，本公司之孙公司北京华素制药股份有限公司注册资本为人民币 10,560.05 万元。本公司持股 6,571.16 万股，持股比例由原来的 93.87%减少为 62.23%。由此产生商誉 4,344,803.60 元。2007 年 8 月正式签订股权转让协议，增持本公司之子公司北京华素制药股份有限公司股份 116.96 万股，购买价格为人民币 4.00 元/股，总价 4,680,000.00 元，由于购买价高于该部分股权在子公司所有者权益中享有的金额，由此产生商誉 819,946.58 元。

注 5：公司 2023 年 5 月正式办理接收手续并购北京沃达康医疗器械有限公司，该公司 2023 年 5 月经审计的净资产 15,010,046.18 元，双方交易价为 24,500,000.00 元，确认商誉 9,489,953.82 元。本期末公司聘请北京中同华资产评估有限公司对商誉进行了评估，根据评估报告按永续收益法测算该项商誉不存在减值情况。

注 6：公司 2024 年 5 月正式办理接收手续并购北京中实通汇建材有限责任公司，该公司 2024 年 5 月经审计的净资产-386.3 万元，双方交易价为 0 元，确认商誉 3,863,084.02 元。本期末公司按永续收益法测算该项商誉不存在减值情况。

注 7：公司 2025 年 1 月正式办理接收手续并购华素厚德大药房（石家庄）有限公司 70%股权，该公司 2024 年 12 月经审计的净资产-2.14 万元，双方交易价为 0，按照 70%占比确认商誉 1.50 万元。本期末公司按永续收益法测算该项商誉不存在减值情况。

（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
北京华素制药股份有限公司	251,521,419.06	681,007,911.92		2026 年-2030 年 (后续为稳定期)	收入增长率 1.00%-2.00%，折现率为 10.57%	收入增长率 0.00%，折现率为 10.57%	谨慎性考虑 0.00%增长率
北京中实新材料有限责任公司	77,301,445.64	94,000,000.00		2026 年-2030 年 (后续为稳定期)	收入增长率-2.36%-0.00%，折现率为 8.19%	收入增长率为 0.00%，折现率为 8.19%	谨慎性考虑 0.00%增长率
多多药业有限公司	362,818,690.37	394,000,000.00		2026 年-2030 年 (后续为稳定期)	收入增长率 7.72%-16.63%，折现率为 10.57%	收入增长率为 0.00%，折现率为 10.57%	谨慎性考虑 0.00%增长率

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
海南华素健康科技有限公司	4,542,856.56	15,172,895.93		2026年-2030年 (后续为稳定期)	收入增长率 3.90%-6.25%，折现率为 10.57%	收入增长率 0.00%，折现率为 10.57%	谨慎性考虑 0.00%增长率
北京沃达康医疗器械有限公司	9,636,005.13	20,000,000.00		2026年-2030年 (后续为稳定期)	收入增长率 0.00%-14.29%，折现率为 9.89%	收入增长率 0.00%，折现率为 9.89%	谨慎性考虑 0.00%增长率
北京中实通汇建材有限责任公司	3,863,084.02	3,909,796.82		2026年-2030年 (后续为稳定期)	收入增长率-10.33%--10%，折现率为 8.19%	收入增长率为 0.00%，折现率为 8.19%	谨慎性考虑 0.00%增长率
华素厚德大药房（石家庄）有限公司	76,156.32	12,142,169.26		2026年-2030年 (后续为稳定期)	收入增长率 25.00%-1048.11%，折现率为 10.57%	收入增长率 0.00%，折现率为 10.57%	谨慎性考虑 0.00%增长率
合计	709,759,657.10	1,220,232,773.93					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

（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：无

20、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
装修改造费	85,610,424.12	49,592,147.55	34,553,198.85	3,243,123.68	97,406,249.14
场地租赁费	8,094,750.00		1,075,500.00		7,019,250.00
租入固定资产改良	1,483,537.79	1,197,339.45	764,460.49	145,959.56	1,770,457.19
房租	152,407.63	388,757.18	519,396.85		21,767.96
其他	3,504,833.80	2,060,079.09	1,856,359.11	163,419.35	3,545,134.43
合计	98,845,953.34	53,238,323.27	38,768,915.30	3,552,502.59	109,762,858.72

其他说明：无

21、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	1,758,981.51	263,847.22	1,074,851.53	70,088.81

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
内部交易未实现利润			4,575,871.86	1,128,952.08
信用减值准备	69,866,554.47	11,721,457.97	127,203,589.08	20,116,637.87
租赁负债	482,289,264.52	115,919,757.97	336,366,054.67	78,083,199.18
资产评估减值	1,060,974.71	265,243.68	1,099,555.67	274,888.92
合计	554,975,775.21	128,170,306.84	470,319,922.81	99,673,766.86

(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	12,214,770.96	1,832,215.64	15,869,123.27	2,380,368.49
使用权资产	424,339,762.43	101,604,331.37	302,048,811.24	69,496,825.00
内部交易未实现利润	5,659,632.96	597,128.92		
合计	442,214,166.35	104,033,675.93	317,917,934.51	71,877,193.49

(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		128,170,306.84		99,673,766.86
递延所得税负债		104,033,675.93		71,877,193.49

(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	110,500,171.60	207,135,333.53
可抵扣亏损	867,308,645.71	765,824,754.62
合计	977,808,817.31	972,960,088.15

(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
2025 年		78,362,368.90	
2026 年	227,320,299.34	233,494,233.98	
2027 年	156,050,893.99	156,050,893.99	
2028 年	155,884,656.90	155,884,656.90	
2029 年	142,032,600.85	142,032,600.85	
2030 年及以后	186,020,194.63		
合计	867,308,645.71	765,824,754.62	

其他说明：无

22、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
预付工程款	413,377.50		413,377.50	1,335,756.85		1,335,756.85
预付设备款	16,601,021.35		16,601,021.35	20,544,398.73		20,544,398.73
美仑花园项目	55,626,944.20		55,626,944.20	55,626,944.20		55,626,944.20
未实际投资款	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00
合计	78,641,343.05	6,000,000.00	72,641,343.05	83,507,099.78	6,000,000.00	77,507,099.78

其他说明：

美仑花园项目为 2000 年立项，本公司 2001 年-2002 年办理了规划意见书及建设用地规划许可等手续。本公司已签订了美仑花园项目的土地出让合同并缴纳了部分土地出让金，共支付前期费用 5,562.69 万元。2003 年因古都风貌保护和四合院调查等工作要求，美仑花园项目暂停审批，暂停办理本项目的前期手续工作。2007 年后美仑花园项目一直停滞，本公司已向相关部门表达了补交土地出让金和继续实施美仑项目的意愿，与相关部门保持密切的沟通和交流，对项目可持续发展模式持续研究，力争早日启动项目的实际开发工作。

23、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	5,744,470.43	5,744,470.43	保证金及保函、旅行社质量保证金		12,609,267.64	12,609,267.64	保证金及保函、旅行社质量保证金	
固定资产	781,656,191.87	496,507,168.37	抵押		733,307,965.16	496,064,945.04	抵押	
无形资产	54,612,946.79	45,260,119.69	质押、抵押		31,610,381.01	29,363,553.17	质押、抵押	
投资性房地产	176,119,040.25	153,262,942.46	抵押		124,074,557.06	112,279,103.31	抵押	
在建工程	132,623,758.34	132,623,758.34	抵押		67,670,646.53	67,670,646.53	抵押	
合计	1,150,756,407.68	833,398,459.29			969,272,817.40	717,987,515.69		

其他说明：

说明 1：本公司控股子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司与南京银行股份有限公司北京分行签订为期一年的流动资金贷款 7,000 万元，贷款余额 3,000 万元。本公司以名下位于北京市海淀区中关村大街 18 号楼部分楼层综合、地下车库、地下库房用途的房地产（京房权证海股字第 0004603 号）以及分摊的土地使用权（京海国用（2003 出）第 2166 号）提供抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该房产（投资性房地产）抵押面积为 23,514.30 平方米（共 358 个单元），账面原值为 90,281,524.69 元，账面净值为 81,516,199.12 元。

说明 2：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与中关村科技租赁股份有限公司签订为期三年的售后回租业务，融资余额 486.11 万元。北京华素制药股份有限公司以名下部分生产设备为抵押，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该部分资产（固定资产）账面原值为 35,892,718.26 元，账面净值为 15,932,091.35 元。

说明 3：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司沧州分公司与中关村科技租赁股份有限公司签订为期三年的

售后回租业务，融资余额 369.44 万元。北京华素制药股份有限公司沧州分公司以名下部分生产设备为抵押，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该部分资产（固定资产）账面原值为 23,363,906.93 元，账面净值为 12,915,937.42 元。

说明 4：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与江苏金融租赁股份有限公司签订为期三年的售后回租业务，融资余额 2,645.29 万元。北京华素制药股份有限公司以名下部分生产设备为抵押，本公司及控股子公司山东华素制药有限公司、多多药业有限公司、山东中关村医药科技发展有限公司共同为该笔贷款提供连带责任保证担保。该部分资产（固定资产）账面原值为 38,328,028.24 元，账面净值为 20,291,330.41 元。

说明 5：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司沧州分公司与沧州银行股份有限公司渤海新区支行签订为期三年的流动资金贷款 6,000 万元，贷款余额 4,750 万元。北京华素制药股份有限公司沧州分公司以名下位于沧州临港经济技术开发区西区的房屋建（构）筑物（冀（2021）沧州市不动产权第 0014315 号、冀（2021）沧州市不动产权第 0014317 号、冀（2021）沧州市不动产权第 0014318 号、冀（2021）沧州市不动产权第 0014319 号、冀（2021）沧州市不动产权第 0014324 号）以及分摊的土地使用权（冀（2018）沧州渤海新区不动产权第 0001575 号）提供抵押担保，本公司与控股子公司北京华素制药股份有限公司共同为该笔贷款提供连带责任保证担保。该土地（无形资产）账面原值为 14,167,995.95 元，账面净值为 11,948,342.93 元；该房产（固定资产）账面原值为 137,192,500.71 元，账面净值为 115,385,630.61 元。

说明 6：本公司控股子公司山东华素制药有限公司与交通银行股份有限公司威海分行签订为期一年的流动资金贷款 4,600 万元，贷款余额 4,500 万元。本公司控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司以名下位于山东省威海市惠河路-90-15 号、-18 号、-19 号、-20 号、-21 号、-22 号、-24 号、-28 号、-29 号共 9 栋工业房地产的房屋所有权（鲁（2019）威海市不动产权第 0087745 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0060628 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0060225 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0060228 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0060232 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0060333 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0087310 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0087326 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0087332 号 9 个）以及分摊的土地使用权（鲁（2016）威海市不动产权第 0001632 号）提供抵押担保。该房产（固定资产）账面原值为 73,857,521.68 元，账面净值为 59,159,094.49 元。

说明 7：本公司控股子公司山东华素制药有限公司与烟台银行股份有限公司威海分行签订为期一年的流动资金贷款 5,000 万元，贷款余额 1,800 万元。本公司以名下位于北京市朝阳区吉庆里小区 9 号楼、10 号楼地下一层商业 1、3、6、9 共 4 套商业用房地产的房屋所有权（京房权证朝股份制字第 00134 号）以及分摊的土地使用权（京（2017）朝不动产权第 0000139 号）提供抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该房产（固定资产）账面原值为 23,735,178.60 元，账面净值为 18,971,812.68 元。

说明 8：本公司控股子公司山东华素制药有限公司与威海银行股份有限公司初村支行签订为期一年的流动资金贷款 8,000 万元，贷款余额 8,000 万元。本公司控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司以名下位于山东省威海市惠河路-90-1 号、-2 号、-3 号、-4 号共 4 幢工业房地产（鲁（2018）威海市不动产权第 0036697、0036698、0036699、0036701 号）以及分摊的土地使用权提供抵押担保，本公司与控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司共同为该笔贷款提供连带责任保证担保。该房产（固定资产）账面原值为 91,371,562.17 元，账面净值为 67,485,733.63 元。

说明 9：本公司控股子公司山东华素制药有限公司与日照银行股份有限公司威海经济技术开发区支行签订为期一年的流动资金贷款 2,000 万元，为期半年的流动资金借款 1,000 万元，贷款余额 3,000 万元。山东华素制药有限公司以名下的一项发明专利及九项实用新型专利的专利权提供质押担保，本公司与控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司共同为该笔贷款提供连带责任保证担保。该发明专利权（无形资产）账面原值为 99,009.89 元，账面净值为 70,957.17 元。

说明 10：本公司控股子公司山东华素制药有限公司与国耀融汇融资租赁有限公司签订为期两年的售后回租业务，融资余额 2,645.32 万元。山东华素制药有限公司以名下部分生产设备为抵押，本公司及控股子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司、北京华素制药股份有限公司及北京中实新材料有限责任公司共同为该笔贷款提供连带责任保证担保。该资产（固定资产）账面原值为 30,771,135.77 元，账面净值为 7,986,809.21 元。

说明 11：本公司控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司与日照银行股份有限公司威海经济技术开发区支行、威海银行股份有限公司初村支行组成的项目银团贷款签订为期五年的项目资金贷款 18,000 万元，贷款余额 3,678.24 万元。本公司控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司以名下位于山东省威海市羊亭镇信河路南、丽山路西地块国有土地使用权（鲁（2023）威海市不动产权第 0048052 号）及山东中关村医药产业园一期扩建项目在建工程或不动产提供

抵押担保，本公司与控股子公司山东华素制药有限公司共同为该笔贷款提供连带责任保证担保。该土地（无形资产）账面原值为 30,799,592.55 元，账面净值为 29,259,613.00 元，在建工程为 132,623,758.34 元。

说明 12：本公司控股子公司北京中实新材料有限责任公司与南京银行股份有限公司北京分行签订为期一年的流动资金贷款 1,000 万元，贷款余额 1,000 万元。本公司以名下位于北京市朝阳区左家庄中街 6 号院 9 号楼地下二层 72 个车位（X 京房权证朝字第 1221807 号、X 京房权证朝字第 1221757 号、X 京房权证朝字第 1221740 号等 72 个）提供抵押担保，该房产（投资性房地产）抵押面积为 3,276.54 平方米（共 72 个车位），账面原值为 16,687,208.09 元，账面净值为 14,151,736.69 元；并以名下位于北京市海淀区中关村大街 18 号楼部分楼层综合、地下车库、地下库用途的房地产（京房权证海股字第 0004603 号）以及分摊的土地使用权（京海国用（2003 出）第 2166 号）提供二次抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。

说明 13：本公司控股子公司北京中实新材料有限责任公司与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订为期一年的流动资金贷款 1,000 万元，贷款余额 1,000 万元；本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司北京顺义区支行签订为期一年的流动资金贷款 2,000 万元，贷款余额 2,000 万元；本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订为期两年的流动资金贷款 1,000 万元，贷款余额 500 万元。北京中关村科技融资担保有限公司为上述第一笔贷款提供连带责任保证担保，本公司与北京中关村科技融资担保有限公司共同为上述第二笔和第三笔贷款提供连带责任保证担保，上述三笔贷款本公司以名下位于北京市朝阳区左家庄中街 6 号院 9 号楼 105、106、108、208、209、210、211、212、215 共 9 套商业用房房产（京（2020）朝不动产权第 0059348、0059353、0061238、0061240、0062039、0062056 号；X 京房权证朝字第 1224473、1224498、1224463 号）为北京中关村科技融资担保有限公司提供抵押反担保，本公司与控股子公司山东华素制药有限公司共同为北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证反担保。该房产（固定资产）账面原值为 56,540,385.82 元，账面净值为 45,568,198.58 元。

说明 14：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订为期两年的流动资金贷款 1,000 万元，贷款余额 800 万元；本公司控股子公司北京中实通达商砼运输有限公司与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订为期一年的流动资金贷款 450 万元，贷款余额 450 万元。本公司以名下位于北京市朝阳区吉庆里小区 9 号楼 10 号楼 2 层 1-2、3、4、5、6 号商业房地产（京房权证朝股份制字第 00134 号）以及分摊的土地使用权（京（2017）朝不动产权第 000139 号）为上述两笔贷款提供抵押担保，并为上述两笔贷款提供连带责任保证担保。该部分资产（固定资产）账面原值为 6,369,601.51 元，账面净值为 5,091,299.11 元。

说明 15：本公司控股子公司多多药业有限公司与中国农业银行股份有限公司佳木斯分行签订为期一年的流动资金贷款 4,500 万元，贷款余额 4,500 万元。多多药业有限公司以名下位于黑龙江省哈尔滨市松北区雪花南一路 66 号、道里区群力第五大道 2816 号 24 套自有房产（黑（2021）哈尔滨市不动产权第 0430506 号、黑（2021）哈尔滨市不动产权第 0430507 号、黑（2021）哈尔滨市不动产权第 0430677 号等 24 个）和黑龙江省佳木斯市东风区安庆街 555 号的房产（黑（2018）农垦佳南不动产权第 000956 号、黑（2018）农垦佳南不动产权第 000957 号、黑（2018）农垦佳南不动产权第 000958 号等 16 个）提供抵押担保。该房产（固定资产）账面原值为 91,545,169.75 元，账面净值为 56,662,009.44 元。

说明 16：本公司控股子公司多多药业有限公司与中信银行股份有限公司哈尔滨分行签订为期一年的流动资金贷款 6,000 万元，贷款余额 4,500 万元。本公司以名下位于北京市海淀区中关村大街 18 号中关村科贸大厦 5 层 5A34 等 333 套综合房地产（京房权证海股字第 0004603 号）以及分摊的土地使用权（京海国用（2003 出）第 2166 号）提供抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该房产（投资性房地产）抵押面积为 5,028.58 平方米（共 333 套综合房地产），账面原值为 53,325,997.48 元，账面净值为 45,970,687.56 元。

说明 17：本公司控股子公司多多药业有限公司与佳木斯市郊区农村信用合作社建安信用社签订为期一年的流动资金贷款 2,000 万元，贷款余额 1,900 万元。本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司以名下位于北京市房山区良乡苏园小区 5 号楼 14 项房产（京房权证房股字第 0800012 号）、黑龙江多多健康医药有限公司以名下位于黑龙江省哈尔滨市道里区群力第五大道 2816 号 1 项房产（黑（2020）哈尔滨市不动产权第 0215523 号）提供抵押担保，以上两处房产（固定资产）账面原值为 6,172,638.06 元，账面净值 3,935,184.44 元。

说明 18：本公司控股子公司多多药业有限公司与哈尔滨银行股份有限公司佳木斯分行签订为期一年的流动资金贷款 5,000 万元，贷款余额 5,000 万元。其中：2,500 万元由本公司提供连带责任保证担保；其余 2,500 万元由本公司与黑龙江

省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司共同提供连带责任保证担保，本公司以名下位于北京市朝阳区左家庄中街 6 号院 9 号楼三层 301、302、303、310、311 号商业用途房地产（X 京房权证朝字第 1224447 号、X 京房权证朝字第 1224509 号、京（2020）朝不动产权第 0062521 号、X 京房权证朝字第 1224436 号、X 京房权证朝字第 1224459 号）为黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司提供抵押反担保，本公司为黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司提供连带责任保证反担保。该房产中部分（投资性房地产）账面原值为 15,824,309.99 元，账面净值为 11,624,319.09 元；部分（固定资产）账面原值为 4,731,858.93 元，账面净值为 3,928,758.24 元。

说明 19：本公司控股子公司多多药业有限公司与中关村科技租赁股份有限公司签订为期三年的售后回租业务，融资余额 2,049.79 万元。多多药业有限公司以名下部分生产设备为抵押，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该部分资产（固定资产）账面原值为 65,845,566.79 元，账面净值为 29,323,105.52 元。

说明 20：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与中关村科技租赁股份有限公司签订为期三年的售后回租业务，融资余额 723.45 万元，北京华素制药股份有限公司以名下部分生产设备为抵押，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该部分资产（固定资产）账面原值为 12,890,230.09 元，账面净值为 10,242,474.94 元。

说明 21：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司北京顺义区支行签订为期五年的固定资产贷款 5,000 万元，贷款余额 728.40 万元。本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司以名下位于北京市房山区良乡金光北街 1 号工交房地产（京房权证房股字第 0700049 号）以及分摊的土地使用权（京房国用（2009 出）第 00130 号）提供抵押担保，本公司为该笔贷款提供连带责任保证担保。该土地（无形资产）账面原值为 9,546,348.40 元，账面净值为 3,981,206.59 元；该房产（固定资产）账面原值为 81,766,674.27 元，账面净值为 22,514,133.73 元。

说明 22：本公司所有的“豪成大厦”203 号房产因北京中关村开发建设股份有限公司诉讼事项由法院查封，房屋面积 153.17 平方米，该房产（固定资产）账面原值为 1,281,514.29 元，账面净值为 1,113,564.57 元。

24、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	296,500,000.00	252,500,000.00
保证借款	120,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	68,920,000.00	71,500,000.00
未到期应付利息	1,168,081.93	542,110.83
合计	486,588,081.93	424,542,110.83

短期借款分类的说明：

说明 1：本公司控股子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司与南京银行股份有限公司北京分行签订为期一年的流动资金贷款 7,000 万元，贷款余额 3,000 万元。本公司以名下位于北京市海淀区中关村大街 18 号楼部分楼层综合、地下车库、地下库房用途的房地产（京房权证海股字第 0004603 号）以及分摊的土地使用权（京海国用（2003 出）第 2166 号）提供抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该房产（投资性房地产）抵押面积为 23,514.30 平方米（共 358 个单元），账面原值为 90,281,524.69 元，账面净值为 81,516,199.12 元。

说明 2：本公司控股子公司山东华素制药有限公司与日照银行股份有限公司威海经济技术开发区支行签订为期一年的流动资金贷款 2,000 万元，为期半年的流动资金借款 1,000 万元，贷款余额 3,000 万元。山东华素制药有限公司以名下的一项发明专利及九项实用新型专利的专利权提供质押担保，本公司与控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司共同为这笔贷款提供连带责任保证担保。该发明专利权（无形资产）账面原值 99,009.89 元，账面净值 70,957.17 元。

说明 3：本公司控股子公司山东华素制药有限公司与交通银行股份有限公司威海分行签订为期一年的流动资金贷款 4,600 万元，贷款余额 4,500 万元。本公司控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司以名下位于山东省威海市惠河路-90-15 号、-18 号、-19 号、-20 号、-21 号、-22 号、-24 号、-28 号、-29 号共 9 栋工业房地产的房屋所有权（鲁（2019）

威海市不动产权第 0087745 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0060628 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0060225 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0060228 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0060232 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0060333 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0087310 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0087326 号、鲁（2019）威海市不动产权第 0087332 号 9 个）以及分摊的土地使用权（鲁（2016）威海市不动产权第 0001632 号）提供抵押担保。该房产（固定资产）账面原值为 73,857,521.68 元，账面净值为 59,159,094.49 元。

说明 4：本公司控股子公司山东华素制药有限公司与烟台银行股份有限公司威海分行签订为期一年的流动资金贷款 5,000 万元，贷款余额 1,800 万元。本公司以名下位于北京市朝阳区吉庆里小区 9 号楼、10 号楼地下一层商业 1、3、6、9 共 4 套商业用房地产的房屋所有权（京房权证朝股份制字第 00134 号）以及分摊的土地使用权（京（2017）朝不动产权第 0000139 号）提供抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该房产（固定资产）账面原值为 23,735,178.60 元，账面净值为 18,971,812.68 元。

说明 5：本公司控股子公司山东华素制药有限公司与威海银行股份有限公司初村支行签订为期一年的流动资金贷款 8,000 万元，贷款余额 8,000 万元。本公司控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司以名下位于山东省威海市惠河路-90-1 号、-2 号、-3 号、-4 号共 4 幢工业房地产（鲁（2018）威海市不动产权第 0036697、0036698、0036699、0036701 号）以及分摊的土地使用权提供抵押担保，本公司与控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司共同为这笔贷款提供连带责任保证担保。该房产（固定资产）账面原值为 91,371,562.17 元，账面净值为 67,485,733.63 元。

说明 6：本公司控股子公司北京中实新材料有限责任公司与南京银行股份有限公司北京分行签订为期一年的流动资金贷款 1,000 万元，贷款余额 1,000 万元。本公司以名下位于北京市朝阳区左家庄中街 6 号院 9 号楼地下二层 72 个车位（X 京房权证朝字第 1221807 号、X 京房权证朝字第 1221757 号、X 京房权证朝字第 1221740 号等 72 个）提供抵押担保，该房产（投资性房地产）抵押面积为 3,276.54 平方米（共 72 个车位），账面原值为 16,687,208.09 元，账面净值为 14,151,736.69 元；并以名下位于北京市海淀区中关村大街 18 号楼部分楼层综合、地下车库、地下库用途的房地产（京房权证海股字第 0004603 号）以及分摊的土地使用权（京海国用（2003 出）第 2166 号）提供二次抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。

说明 7：本公司控股子公司北京中实新材料有限责任公司与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订为期一年的流动资金贷款 1,000 万元，贷款余额 1,000 万元。北京中关村科技融资担保有限公司为该笔贷款提供连带责任保证担保，本公司以名下位于北京市朝阳区左家庄中街 6 号院 9 号楼 105、106、108、208、209、210、211、212、215 共 9 套商业用房房产（京（2020）朝不动产权第 0059348、0059353、0061238、0061240、0062039、0062056 号；X 京房权证朝字第 1224473、1224498、1224463 号）为北京中关村科技融资担保有限公司提供抵押反担保，本公司与控股子公司山东华素制药有限公司共同为北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证反担保。该房产（固定资产）账面原值为 56,540,385.82 元，账面净值为 45,568,198.58 元。

说明 8：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司北京顺义区支行签订为期一年的流动资金贷款 2,000 万元，贷款余额 2,000 万元。本公司与北京中关村科技融资担保有限公司共同为这笔贷款提供连带责任保证担保，本公司以名下位于北京市朝阳区左家庄中街 6 号院 9 号楼 105、106、108、208、209、210、211、212、215 共 9 套商业用房房产（京（2020）朝不动产权第 0059348、0059353、0061238、0061240、0062039、0062056 号；X 京房权证朝字第 1224473、1224498、1224463 号）为北京中关村科技融资担保有限公司提供抵押反担保，本公司与控股子公司山东华素制药有限公司共同为北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证反担保。该房产（固定资产）账面原值为 56,540,385.82 元，账面净值为 45,568,198.58 元。

说明 9：本公司控股子公司多多药业有限公司与中国农业银行股份有限公司佳木斯分行签订为期一年的流动资金贷款 4,500 万元，贷款余额 4,500 万元。多多药业有限公司以名下位于黑龙江省哈尔滨市松北区雪花南一路 66 号、道里区群力第五大道 2816 号 24 套自有房产（黑（2021）哈尔滨市不动产权第 0430506 号、黑（2021）哈尔滨市不动产权第 0430507 号、黑（2021）哈尔滨市不动产权第 0430677 号等 24 个）和黑龙江省佳木斯市东风区安庆街 555 号的房产（黑（2018）农垦佳南不动产权第 000956 号、黑（2018）农垦佳南不动产权第 000957 号、黑（2018）农垦佳南不动产权第 000958 号等 16 个）提供抵押担保。该房产（固定资产）账面原值为 91,545,169.75 元，账面净值为 56,662,009.44 元。

说明 10：本公司控股子公司多多药业有限公司与佳木斯市郊区农村信用合作联社建安信用社签订为期一年的流动资金贷款 2,000 万元，贷款余额 1,900 万元。本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司以名下位于北京市房山区良乡苏

园小区 5 号楼 14 项房产（京房权证房股字第 0800012 号）、黑龙江多多健康医药有限公司以名下位于黑龙江省哈尔滨市道里区群力第五大道 2816 号 1 项房产（黑（2020）哈尔滨市不动产权第 0215523 号）提供抵押担保，以上两处房产（固定资产）账面原值为 6,172,638.06 元，账面净值为 3,935,184.44 元。

说明 11：本公司控股子公司多多药业有限公司与哈尔滨银行股份有限公司佳木斯分行签订为期一年的流动资金贷款 5,000 万元，贷款余额 5,000 万元。其中：2,500 万元由本公司提供连带责任保证担保；其余 2,500 万元由本公司与黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司共同提供连带责任保证担保，本公司以名下位于北京市朝阳区左家庄中街 6 号院 9 号楼三层 301、302、303、310、311 号商业用途房地产（X 京房权证朝字第 1224447 号、X 京房权证朝字第 1224509 号、京（2020）朝不动产权第 0062521 号、X 京房权证朝字第 1224436 号、X 京房权证朝字第 1224459 号）为黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司提供抵押反担保，本公司为黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司提供连带责任保证反担保。该房产中部分（投资性房地产）账面原值为 15,824,309.99 元，账面净值为 11,624,319.09 元；部分（固定资产）账面原值为 4,731,858.93 元，账面净值为 3,928,758.24 元。

说明 12：本公司控股子公司多多药业有限公司与中信银行股份有限公司哈尔滨分行签订为期一年的流动资金贷款 6,000 万元，贷款余额 4,500 万元。本公司以名下位于北京市海淀区中关村大街 18 号中关村科贸大厦 5 层 5A34 等 333 套综合房地产（京房权证海股字第 0004603 号）以及分摊的土地使用权（京海国用（2003 出）第 2166 号）提供抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该房产（投资性房地产）抵押面积为 5,028.58 平方米（共 333 套综合房地产），账面原值为 53,325,997.48 元，账面净值为 45,970,687.56 元。

说明 13：本公司控股子公司北京中实通达商砼运输有限公司与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订为期一年的流动资金贷款 450 万元，贷款余额 450 万元。本公司以名下位于北京市朝阳区吉庆里小区 9 号楼 10 号楼 2 层 1-2、3、4、5、6 号商业房地产（京房权证朝股份制字第 00134 号）以及分摊的土地使用权（京（2017）朝不动产权第 000139 号）提供二次抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该部分资产（固定资产）账面原值为 6,369,601.51 元，账面净值为 5,091,299.11 元。

说明 14：本公司控股子公司北京中实新材料有限责任公司与中国银行股份有限公司北京海淀支行签订为期一年的流动资金贷款 1,000 万元，贷款余额 1,000 万元，本公司为该笔贷款提供连带责任保证担保。

说明 15：本公司控股子公司北京中实通达商砼运输有限公司与中国银行股份有限公司北京海淀支行签订为期一年的流动资金贷款 300 万元，贷款余额 292 万元，该笔贷款采取信用方式。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 66,000,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国工商银行北京新街口支行	66,000,000.00	8.00%	2005 年 01 月 28 日	8.00%
合计	66,000,000.00	--	--	--

其他说明：

本公司于 2002 年 11 月 28 日与中国工商银行股份有限公司南礼士路支行签订编号 2002 年委借字第 3 号的《委托贷款借款合同》，融资用途为：用于补充流动资金，主要用于中关村科技自行开发的“中关村科技贸易中心”项目。融资额度为人民币壹亿元整，合同有效期为：2002 年 11 月 28 日-2003 年 11 月 28 日止，因本公司不能及时偿还本金，于 2004 年 1 月 28 日与中国工商银行签订展期合同，合同编号为：2004 年委托字第 0001 号，合同有效期为 2004 年 1 月 28 日-2005 年 1 月 28 日，贷款年利率仍为 8%。

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		152,800.00
合计		152,800.00

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。

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	153,369,447.70	158,371,116.95
应付工程款	95,005,578.36	60,467,917.63
应付维修费	2,887,101.36	2,659,392.81
应付其他款	196,994,198.24	193,164,073.02
合计	448,256,325.66	414,662,500.41

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京市第五建筑工程集团有限公司	19,352,707.38	尚未支付
北京百安居装饰建材公司	14,935,576.82	尚未支付
北京中临建设工程有限公司	6,972,096.23	尚未支付
合计	41,260,380.43	

其他说明：无

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	20,157,685.52	13,060,462.62
其他应付款	187,272,566.49	235,184,044.12
合计	207,430,252.01	248,244,506.74

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,002,152.88	7,002,152.88
应付子公司少数股东	13,155,532.64	6,058,309.74
合计	20,157,685.52	13,060,462.62

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(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
往来款	20,912,443.92	53,356,612.66
押金、质保金	55,289,662.37	62,397,749.26
欠付款项	26,313,443.98	28,916,500.12
其他	84,757,016.22	90,513,182.08
合计	187,272,566.49	235,184,044.12

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
首都医科大学附属儿童医院	10,431,568.73	尚未支付
北京志合伟业投资咨询有限公司	5,000,000.00	尚未支付
合计	15,431,568.73	

其他说明：

无

28、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租金	3,698,756.32	2,880,591.64
合计	3,698,756.32	2,880,591.64

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	19,621,590.05	17,454,052.92
物业费	2,624,769.02	2,715,514.90
预收养老服务	50,063,159.89	70,799,361.23
合计	72,309,518.96	90,968,929.05

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

30、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	29,156,426.64	300,919,556.45	300,041,673.06	30,034,310.03
二、离职后福利-设定提存计划	1,831,144.47	34,910,692.31	34,748,801.45	1,993,035.33
三、辞退福利	20,698.00	2,554,837.35	1,222,919.82	1,352,615.53
合计	31,008,269.11	338,385,086.11	336,013,394.33	33,379,960.89

(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	23,335,510.51	253,395,292.81	252,451,103.91	24,279,699.41
2、职工福利费	572,814.00	3,346,887.75	3,841,487.75	78,214.00
3、社会保险费	1,109,019.17	21,904,663.70	21,791,610.90	1,222,071.97
其中：医疗保险费	1,022,719.10	20,410,365.72	20,320,962.13	1,112,122.69
工伤保险费	48,371.46	1,064,356.25	1,052,056.24	60,671.47
生育保险费	37,928.61	429,941.73	418,592.53	49,277.81
4、住房公积金		18,671,845.93	18,663,477.93	8,368.00
5、工会经费和职工教育经费	4,139,082.96	3,600,866.26	3,293,992.57	4,445,956.65
合计	29,156,426.64	300,919,556.45	300,041,673.06	30,034,310.03

(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	1,778,048.34	33,799,416.71	33,642,722.87	1,934,742.18
2、失业保险费	53,096.13	1,111,275.60	1,106,078.58	58,293.15
合计	1,831,144.47	34,910,692.31	34,748,801.45	1,993,035.33

其他说明：无

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,858,154.93	36,492,144.69
企业所得税	18,903,503.61	23,323,681.36
个人所得税	716,746.56	494,542.92
城市维护建设税	2,537,740.89	2,532,519.75
教育费附加	1,080,304.67	1,049,884.51
地方教育费附加	326,022.41	302,251.94
房产税	800,835.82	762,877.38

项目	期末余额	期初余额
土地使用税	416,411.31	352,822.61
印花税	168,921.93	245,516.20
环境保护税	43,436.11	2,913.14
资源税	131,829.50	119,441.10
合计	60,983,907.74	65,678,595.60

其他说明：无

32、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	65,801,184.34	12,121,548.61
一年内到期的长期应付款	53,599,302.25	51,607,498.30
一年内到期的租赁负债	36,648,402.35	34,437,938.02
合计	156,048,888.94	98,166,984.93

其他说明：无

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税	3,054,239.66	2,693,184.89
未决诉讼		634,593.00
应收票据贴现款	3,030,000.00	
合计	6,084,239.66	3,327,777.89

短期应付债券的增减变动：

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
合计													

其他说明：无

34、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	99,566,371.28	72,500,000.00
保证借款	5,000,000.00	10,000,000.00
未到期应付利息	156,297.40	121,548.61
减：一年内到期的长期借款	-65,801,184.34	-12,121,548.61
合计	38,921,484.34	70,500,000.00

长期借款分类的说明：

说明 1：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司沧州分公司与沧州银行股份有限公司渤海新区支行签订为期三年的流动资金贷款 6,000 万元，贷款余额 4,750 万元。北京华素制药股份有限公司沧州分公司以名下位于沧州临港经济技术开发区西区的房屋建（构）筑物（冀（2021）沧州市不动产权第 0014315 号、冀（2021）沧州市不动产权第 0014317 号、冀（2021）沧州市不动产权第 0014318 号、冀（2021）沧州市不动产权第 0014319 号、冀（2021）沧州市不动产权第 0014324 号）以及分摊的土地使用权（冀（2018）沧州渤海新区不动产权第 0001575 号）提供抵押担保，本公司与控股子公司北京华素制药股份有限公司共同为该笔贷款提供连带责任保证担保。该土地（无形资产）账面原值为 14,167,995.95 元，账面净值为 11,948,342.93 元；该房产（固定资产）账面原值为 137,192,500.71 元，账面净值为 115,385,630.61 元。

说明 2：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订为期两年的流动资金贷款 1,000 万元，贷款余额 500 万元。本公司与北京中关村科技融资担保有限公司共同提供连带责任保证担保，本公司以名下位于北京市朝阳区左家庄中街 6 号院 9 号楼 105、106、108、208、209、210、211、212、215 共 9 套商业用房房产（京（2020）朝不动产权第 0059348、0059353、0061238、0061240、0062039、0062056 号；X 京房权证朝字第 1224473、1224498、1224463 号）为北京中关村科技融资担保有限公司提供抵押反担保，本公司与控股子公司山东华素制药有限公司共同为北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证反担保。该房产（固定资产）账面原值为 56,540,385.82 元，账面净值为 45,568,198.58 元。

说明 3：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订为期两年的流动资金贷款 1,000 万元，贷款余额 800 万元。本公司以名下位于北京市朝阳区吉庆里小区 9 号楼 10 号楼 2 层 1-2、3、4、5、6 号商业房地产（京房权证朝股份制字第 00134 号）以及分摊的土地使用权（京（2017）朝不动产权第 000139 号）提供抵押担保，并为该笔贷款提供连带责任保证担保。该部分资产（固定资产）账面原值为 6,369,601.51 元，账面净值为 5,091,299.11 元。

说明 4：本公司控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司与日照银行股份有限公司威海经济技术开发区支行、威海银行股份有限公司初村支行组成的项目银团贷款签订为期五年的项目资金贷款 18,000 万元，贷款余额 3,678.24 万元。本公司控股子公司山东中关村医药科技发展有限公司以名下位于山东省威海市羊亭镇信河路南、丽山路西地块国有土地使用权（鲁（2023）威海市不动产权第 0048052 号）及山东中关村医药产业园一期扩建项目在建工程或不动产提供抵押担保，本公司与控股子公司山东华素制药有限公司共同为该笔贷款提供连带责任保证担保。该土地（无形资产）账面原值为 30,799,592.55 元，账面净值为 29,259,613.00 元，在建工程为 132,623,758.34 元。

说明 5：本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司北京顺义区支行签订为期五年的固定资产贷款 5,000 万元，贷款余额 728.40 万元。本公司控股子公司北京华素制药股份有限公司以名下位于北京市房山区良乡金光北街 1 号工交房地产（京房权证房股字第 0700049 号）以及分摊的土地使用权（京房国用（2009 出）第 00130 号）提供抵押担保，本公司为该笔贷款提供连带责任保证担保。该土地（无形资产）账面原值为 9,546,348.40 元，账面净值为 3,981,206.59 元；该房产（固定资产）账面原值为 81,766,674.27 元，账面净值为 22,514,133.73 元。

其他说明，包括利率区间：无

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1-2 年	118,253,550.03	14,780,031.85
2-3 年	57,699,772.91	63,031,769.06
3-4 年	60,200,876.55	49,127,771.37
4-5 年	59,758,766.92	42,720,160.26
5 年以上	292,815,090.61	283,352,851.09
减：未确认融资费用	-106,438,792.50	-116,646,528.96
减：一年内到期的租赁负债	-36,648,402.35	-34,437,938.02
合计	445,640,862.17	301,928,116.65

其他说明：无

36、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	37,594,754.54	38,260,887.77
专项应付款	9,917,290.62	9,917,290.62
合计	47,512,045.16	48,178,178.39

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
科技部 GSM 无线公众网的信息终端项目划款	2,000,000.00	2,000,000.00
应付融资租赁款	89,194,056.79	87,868,386.07
减：一年内到期的长期应付款	-53,599,302.25	-51,607,498.30
合计	37,594,754.54	38,260,887.77

其他说明：无

(2) 专项应付款

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
飞赛乐项目专项扶持资金	1,500,000.00			1,500,000.00	说明 1
飞赛乐增加适应症项目	500,000.00			500,000.00	说明 2
缓控释制剂技术项目经费	5,750,000.00			5,750,000.00	说明 3
强效无成瘾镇痛新药氘代	6,462.58			6,462.58	说明 4
新型镇痛药盐酸羟考酮缓释片研发项目	2,160,828.04			2,160,828.04	说明 5
合计	9,917,290.62			9,917,290.62	

其他说明：

(1) 2004 年子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司与中关村科技园区管理委员会签订无偿资助合同，中关村科技园区管理委员会拨款 150 万元，资助公司进行“飞赛乐”项目产品的产品改良、中试车间改造及市场推广费用。

(2) 飞赛乐项目系北京市科委 2015 年度高端非专利药物研发后补贴经费项目，要求专款专用，单独核算拨款。

(3) 缓控释制剂技术项目系 2003 年子公司北京华素制药股份有限公司接受的研发课题，计划经费 1250 万元，其中市科技经费 500 万元，单位自筹 750 万元（部分直接进入当期损益，在生产成本中保留了 456 万元），实际支出 1,544.8 万元，2008 年完成并经北京市科委验收通过，但因公司未取得书面的批复意见，故财务未办理相应的转销手续。

(4) 2018 年经北京市科委批准拨款开展强效无成瘾镇痛新药氘代技术临床前研究，要求专款专用，单独核算拨款。

(5) 新型镇痛药盐酸羟考酮缓释片的研发项目系 2018 年本公司接受的研发课题，由国家卫生健康委员会和中央军委后勤保障部牵头组织，中国人民解放军军事科学院军事医学研究院为课题责任单位，本公司系子课题责任单位。课题计划经费 1,800.00 万元，中央财政投入 400.00 万元，企业自筹 1,400.00 万元。该拨款要求专款专用，单独核算。

37、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		634,593.00	未决诉讼
减：列示于其他流动负债		-634,593.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

38、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	32,958,636.69	5,116,428.62	2,327,263.22	35,747,802.09	与资产/收益相关
合计	32,958,636.69	5,116,428.62	2,327,263.22	35,747,802.09	--

其他说明：无

39、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	753,126,982.00						753,126,982.00

其他说明：无

40、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）	1,485,134,910.82		1,171,706,382.33	313,428,528.49
其他资本公积	90,893,887.40			90,893,887.40
合计	1,576,028,798.22		1,171,706,382.33	404,322,415.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积较年初减少 1,171,706,382.33 元，主要原因系公司根据股东会决议，使用资本公积弥补以前年度亏损所致。

41、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-29,078,180.16	-843,814.41				-794,986.87	-48,827.54	-29,873,167.03
权益法下不能转损益的其他综合收益	10,041,603.00							10,041,603.00
其他权	-39,119,783.16	-843,814.41				-794,986.87	-48,827.54	-39,914,770.03

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
益工具投资公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,646,036.90							1,646,036.90
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,646,036.90							1,646,036.90
其他综合收益合计	-27,432,143.26	-843,814.41				-794,986.87	-48,827.54	-28,227,130.13

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

42、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	83,015,164.70	4,623,269.54	83,015,164.70	4,623,269.54
合计	83,015,164.70	4,623,269.54	83,015,164.70	4,623,269.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年盈余公积较年初减少 83,015,164.70 元，主要原因系公司根据股东会决议，使用盈余公积弥补以前年度亏损所致。

43、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	-796,367,861.42	-849,512,337.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-447,714.19
调整后期初未分配利润	-796,367,861.42	-849,960,051.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,885,454.07	53,592,190.23
资本公积弥补亏损	1,171,706,382.33	
减：提取法定盈余公积	4,623,269.54	
加：盈余公积弥补亏损	83,015,164.70	
期末未分配利润	501,615,870.14	-796,367,861.42

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。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

本年资本公积较年初减少 1,171,706,382.33 元，主要原因系公司根据股东会决议，使用资本公积弥补以前年度亏损所致。

44、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	2,436,578,072.23	991,433,195.61	2,523,087,549.56	1,047,180,057.42
其他业务	6,427,141.63	3,907,126.31	9,054,648.19	3,468,361.18
合计	2,443,005,213.86	995,340,321.92	2,532,142,197.75	1,050,648,418.60

公司报告期内经审计利润总额、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

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	生物医药		商砼		养老医疗		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,881,828,940.28	524,458,824.68	406,512,165.76	311,609,162.16	90,993,494.34	116,063,620.17	63,670,613.48	43,208,714.91	2,443,005,213.86	995,340,321.92
其中：										
销售商品	1,881,828,940.28	524,458,824.68	406,512,165.76	311,609,162.16			15,394,023.41	6,859,892.41	2,303,735,129.45	842,927,879.25
提供劳务					90,993,494.34	116,063,620.17	48,276,590.07	36,348,822.50	139,270,084.41	152,412,442.67
按经营地区分类	1,881,828,940.28	524,458,824.68	406,512,165.76	311,609,162.16	90,993,494.34	116,063,620.17	63,670,613.48	43,208,714.91	2,443,005,213.86	995,340,321.92
其中：										
国内	1,881,828,940.28	524,458,824.68	406,512,165.76	311,609,162.16	90,993,494.34	116,063,620.17	63,670,613.48	43,208,714.91	2,443,005,213.86	995,340,321.92
市场或客户类型										
其中：										
合同类型										
其中：										
按商品转让的时间分类	1,881,828,940.28	524,458,824.68	406,512,165.76	311,609,162.16	90,993,494.34	116,063,620.17	63,670,613.48	43,208,714.91	2,443,005,213.86	995,340,321.92
其中：										
在某一时点转让	1,881,828,940.28	524,458,824.68	406,512,165.76	311,609,162.16			15,394,023.41	6,859,892.41	2,303,735,129.45	842,927,879.25
在某一时段内转让					90,993,494.34	116,063,620.17	48,276,590.07	36,348,822.50	139,270,084.41	152,412,442.67
按合同期限分类										
其中：										

按销售渠道分类										
其中：										
合计	1,881,828,940.28	524,458,824.68	406,512,165.76	311,609,162.16	90,993,494.34	116,063,620.17	63,670,613.48	43,208,714.91	2,443,005,213.86	995,340,321.92

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明：无

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。

合同中可变对价相关信息：无

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：无

45、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	12,528,170.65	12,358,308.57
教育费附加	5,566,032.19	5,480,097.03
资源税	407,721.00	637,148.20
房产税	8,104,184.08	8,148,949.95
土地使用税	2,820,626.66	2,743,319.02
车船使用税	29,440.13	12,490.00
印花税	1,321,177.22	1,303,372.28
地方教育费附加	3,710,686.44	3,717,435.05
环境保护税	180,897.12	111,207.22
合计	34,668,935.49	34,512,327.32

其他说明：无

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	14,858,826.39	12,343,468.35
差旅费	3,899,161.54	3,751,045.13
车辆使用费	2,326,219.38	2,572,925.89
会议费	2,459,247.16	2,074,009.22
劳务费	2,761,506.67	2,626,005.01
业务招待费	14,639,581.17	18,680,228.01
运费	406,489.68	686,730.32

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	37,976,285.42	39,757,524.36
职工薪酬	140,708,112.85	134,811,356.77
中介机构费	9,204,203.98	9,747,253.60
租赁费	8,553,036.90	11,229,009.30
其他	9,692,449.50	5,381,742.14
合计	247,485,120.64	243,661,298.10

其他说明：无

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	4,415,817.60	5,969,110.23
差旅费	8,932,319.17	12,481,304.17
车辆使用费	1,444,274.23	2,647,850.37
劳务费	202,000.00	664,483.45
市场费	819,624,349.69	811,874,066.29
业务招待费	3,903,524.97	4,433,068.31
折旧与摊销	379,634.83	372,688.05
职工薪酬	48,623,206.86	49,549,847.81
租赁费	8,167,456.32	8,407,649.52
其他	6,788,817.84	8,818,462.01
合计	902,481,401.51	905,218,530.21

其他说明：无

48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,281,333.01	32,002,242.73
实验研究费	42,719,772.06	48,453,786.36
材料费用	13,926,004.86	13,444,568.77
折旧与摊销	3,824,753.11	6,536,512.79
办公费	4,024,619.70	3,546,132.72
租赁费	8,638.23	2,202.85
其他	2,893,424.05	2,075,180.60
合计	100,678,545.02	106,060,626.82

其他说明：无

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	49,036,987.42	53,832,878.88
减：利息收入	-245,135.93	-989,838.65
汇兑损失	0.22	
减：汇兑损益		-18.41
手续费及其他	825,355.10	1,142,811.50
合计	49,617,206.81	53,985,833.32

其他说明：无

50、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
政府补助	14,466,823.56	13,578,282.72
个人所得税手续费返还	80,200.56	16,775.36
合计	14,547,024.12	13,595,058.08

51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-409,719.52	-587,373.98
合计	-409,719.52	-587,373.98

其他说明：无

52、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	-45,829.76	-223,939.04
承兑汇票贴息	-2,148,461.95	-2,397,463.38
合计	-2,194,291.71	-2,621,402.42

其他说明：无

53、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	-19,406.01	-46,500.00
应收账款坏账损失	-6,385,827.55	-17,816,801.73
其他应收款坏账损失	-3,728,090.14	-5,113,887.11
合计	-10,133,323.70	-22,977,188.84

其他说明：无

54、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	-5,069,832.26	-1,319,606.67
六、在建工程减值损失	-1,080,379.63	
十二、其他	-1,038,019.80	-19,125,172.00
合计	-7,188,231.69	-20,444,778.67

其他说明：无

55、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
固定资产处置利得或损失	-81,340.06	41,264.65
使用权资产处置利得或损失	-15,972.50	6,259,905.07
合计	-97,312.56	6,301,169.72

56、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		1,456,758.13	
违约金及赔偿	1,473,460.84	127,532.12	1,473,460.84
其他	1,232,421.36	2,941,234.78	1,232,421.36
非流动资产报废利得	11,332.95	69,932.23	11,332.95
债务重组利得		9,355,756.18	
无法支付的款项	4,500,596.25		4,500,596.25
合计	7,217,811.40	13,951,213.44	7,217,811.40

其他说明：无

57、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	1,252,000.00	1,287,465.65	1,252,000.00
非流动资产报废损失	501,260.94	974,582.71	501,260.94
罚款和赔偿	6,627,630.98	1,175,982.25	6,627,630.98
其他	459,886.15	179,498.23	459,886.15
合计	8,840,778.07	3,617,528.84	8,840,778.07

其他说明：无

58、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	40,553,301.08	42,095,230.59
递延所得税费用	3,659,942.46	3,142,193.47
合计	44,213,243.54	45,237,424.06

(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	105,634,860.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,408,715.19
子公司适用不同税率的影响	-15,759,692.33
调整以前期间所得税的影响	10,236,385.07
非应税收入的影响	-1,507,551.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,516,163.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,876,383.49
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	35,098,259.53
研发费用加计扣除的影响	-11,902,653.07
所得税费用	44,213,243.54

其他说明：无

59、其他综合收益

详见附注 40。

60、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
营业外收入	7,244,230.93	23,319,521.52
保证金	10,996,972.13	2,629,317.07
往来款	4,966,370.07	16,712,064.96
利息收入	210,380.57	280,943.81
其他	2,199,996.92	279,899.04
合计	25,617,950.62	43,221,746.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	947,693,533.34	989,289,098.12
保证金	6,658,450.80	21,512,113.94
其他往来款	27,360,205.69	21,062,622.94
其他	642,292.68	616,291.71
合计	982,354,482.51	1,032,480,126.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的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
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,800.00	
合计	3,800.00	

收到的重要的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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
票据贴现利息支出	2,148,528.54	2,024,343.24
其他货币资金及保证金款项		6,467,400.00
银行手续费	137,800.00	
合计	2,286,328.54	8,491,743.24

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**61、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		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	61,421,617.20	76,416,907.81
加：资产减值准备	7,188,231.69	20,444,778.67
信用减值损失	10,133,323.70	22,977,188.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,187,262.22	78,887,280.30
使用权资产折旧	45,247,223.28	104,681,379.44
无形资产摊销	15,399,159.91	15,962,472.14
长期待摊费用摊销	38,768,915.30	46,452,215.46
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）	97,312.56	-6,301,169.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	489,927.99	904,650.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	409,719.52	587,373.98
财务费用（收益以“-”号填列）	49,036,987.42	53,825,620.31
投资损失（收益以“-”号填列）	2,194,291.71	2,621,402.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,496,539.98	18,403,709.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	32,156,482.44	-15,261,515.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,518,904.46	63,456,706.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	76,392,033.60	-18,356,840.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-389,575,095.04	-338,100,571.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	41,569,757.98	127,601,588.53
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	133,316,009.97	138,784,011.78
减：现金的期初余额	138,784,011.78	185,877,972.45
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	-5,468,001.81	-47,093,960.67

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
华素厚德大药房（石家庄）有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,800.00
其中：	
华素厚德大药房（石家庄）有限公司	3,800.00
其中：	
取得子公司支付的现金净额	-3,800.00

其他说明：无

(3) 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	133,316,009.97	138,784,011.78
其中：库存现金	682,049.45	395,231.82
可随时用于支付的银行存款	132,633,960.52	138,388,779.96
三、期末现金及现金等价物余额	133,316,009.97	138,784,011.78

(4) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
信用证、保函保证金	5,544,470.43	10,409,267.64	不可随时用于支付
旅行社质量保证金	200,000.00	200,000.00	不可随时用于支付
其他		2,000,000.00	不可随时用于支付
合计	5,744,470.43	12,609,267.64	

62、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

63、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			9.83
其中：美元	1.40	7.0228	9.83
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

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

适用 不适用

64、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

本年度简化处理的短期租赁费用为 26,484,607.03 元；简化处理的低价值资产租赁费用为 249,453.78 元；与租赁相关的现金流出总额为 72,558,919.44 元。

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

涉及售后租回交易的情况：无

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	19,903,345.06	
合计	19,903,345.06	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表：无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,281,333.01	32,002,242.73
实验研究费	49,473,102.18	54,252,348.11
材料费用	13,926,004.86	13,444,999.86
折旧与摊销	3,824,753.11	6,536,512.79
办公费	4,024,619.70	3,547,999.26
租赁费	8,638.23	2,202.85
其他	2,897,439.55	4,253,902.56
合计	107,435,890.64	114,040,208.16
其中：费用化研发支出	100,678,545.02	106,060,626.82
资本化研发支出	6,757,345.62	7,979,581.34

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	确认为无形资产	转入当期损益	
氨酚羟考酮	5,370,076.75	290,866.37				5,660,943.12
萘磺酸钠产品研发	475,247.50					475,247.50
盐酸曲马多注射液	121,226.42	230,260.38		351,486.80		
非布司他片	2,310,000.00	711,600.00				3,021,600.00
盐酸氨溴索注射液	381,713.21	283,018.87		664,732.08		
盐酸哌甲酯缓释咀嚼片	1,919,811.32					1,919,811.32
商标著作权	1,089,108.91			51,089.11		1,038,019.80
西格列汀二甲双胍片		2,118,000.00				2,118,000.00
盐酸溴己新注射液		183,600.00				183,600.00
艾普拉唑肠溶片		2,940,000.00				2,940,000.00
合计	11,667,184.11	6,757,345.62		1,067,307.99		17,357,221.74

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
氨酚羟考酮	已撤回，重新进行 BE 实验	2028 年 06 月 01 日	上市后的销售收入	2017 年 02 月 20 日	取得临床批件
非布司他片	审评中	2026 年 01 月 01 日	上市后的销售收入	2024 年 03 月 28 日	取得临床批件
盐酸哌甲酯缓释咀嚼片	研究进行中	2029 年 05 月 01 日	上市后的销售收入	2024 年 03 月 07 日	专利技术控制权转移时点
西格列汀二甲双胍片	审评中	2027 年 01 月 01 日	上市后的销售收入	2025 年 03 月 13 日	取得临床批件

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
商标著作权		1,038,019.80		1,038,019.80	
合计		1,038,019.80		1,038,019.80	

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
盐酸哌甲酯缓释咀嚼片项目	上市后的销售收入	取得专利技术控制，专利技术控制权转移时点
艾普拉唑肠溶片	上市后的销售收入	取得临床批件，取得国家药监局《药物临床试验批准通知书》之后至获得《药品注册证书》之前所从事的研发支出予以资本化

其他说明：无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
华素厚德大药房（石家庄）有限公司	2025年01月20日	0.00	70.00%	股权转让	2025年01月20日	控制权转移	1,045,195.21	-273,627.40	312,320.74

其他说明：无

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	华素厚德大药房（石家庄）有限公司
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-14,999.43
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	14,999.43

合并成本公允价值的确定方法：

按被投资方期末净资产的账面价值乘以持股比例计算所得

或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	华素厚德大药房（石家庄）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	3,800.00	3,800.00
应收款项		
存货		
固定资产	18,577.80	18,577.80
无形资产	24,111.10	24,111.10
长期待摊费用	32,083.35	32,083.35
负债：		
借款		

	华素厚德大药房（石家庄）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
应付款项	100,000.00	100,000.00
递延所得税负债		
净资产	-21,427.75	-21,427.75
减：少数股东权益	-6,428.32	-6,428.32
取得的净资产	-14,999.43	-14,999.43

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

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	
北京华素健康科技有限公司	2,000,000.00	北京	北京	日化品销售	100.00%		设立
江苏华素健康科技有限公司	10,000,000.00	北京	江苏	日化品销售		100.00%	设立
北京中关村四环医药开发有限责任公司	210,000,000.00	北京	北京	医药制造	100.00%		非同一控制下企业合并
山东华素健康护理品有限公司	50,000,000.00	山东	山东	日化品制造		100.00%	设立
威海华素营销有限公司	2,000,000.00	山东	山东	医药销售		100.00%	设立
多多药业有限公司	23,342,500.00	黑龙江	黑龙江	医药制造		78.82%	非同一控制下企业合并
黑龙江多多健康医药有限公司	12,000,000.00	黑龙江	黑龙江	医药制造		78.82%	非同一控制下企业合并
哈尔滨多多健康医疗器械有限公司	500,000.00	黑龙江	黑龙江	医药制造		78.82%	非同一控制下企业合并
北京华素制药股份有限公司	105,600,500.00	北京	北京	医药制造		94.21%	非同一控制下企业合并
海南华素健康科技有限公司	10,000,000.00	北京	海南	医药销售		94.21%	非同一控制下企业合并
海南华素医药营销有限公司	10,000,000.00	北京	海南	医药销售		100.00%	非同一控制下企业合并
山东华素制药有限公司	100,000,000.00	山东	山东	医药制造		94.21%	设立
北京苏雅医药科技有限责任公司	31,000,000.00	北京	北京	医药研究		94.21%	设立
山东华素医药技术服务有限公司	3,000,000.00	山东	山东	医药研发		94.21%	非同一控制下企业合并
北京沃达康医疗器械有限公司	10,000,000.00	北京	北京	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
北京普润德方科技发展有限公司	2,000,000.00	北京	北京	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并

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	
北京中关村科贸电子城有限公司	3,000,000.00	北京	北京	物业管理	100.00%		设立
北京美仑房地产开发有限责任公司	50,000,000.00	北京	北京	房地产开发	90.00%		设立
山东中关村医药科技发展有限公司	50,000,000.00	山东	山东	房地产开发	100.00%		设立
北京中科泰和物业服务有限公司	3,000,000.00	北京	北京	物业管理	100.00%		设立
北京中力物业管理有限公司	5,000,000.00	北京	北京	物业管理		100.00%	设立
北京中关村青年科技创业投资有限公司	80,000,000.00	北京	北京	信息咨询服务	88.75%		设立
北京中盛智诚科技有限公司	4,000,000.00	北京	北京	信息咨询服务		84.53%	设立
上海四通国际物流商城物业公司	70,400,000.00	上海	上海	物业管理	68.18%		非同一控制下企业合并
重庆海德实业有限公司	238,300,000.00	重庆	重庆	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京中实混凝土有限责任公司	30,000,000.00	北京	北京	混凝土制造销售	94.80%		设立
北京中实新材料有限责任公司	66,700,000.00	北京	北京	混凝土制造销售		80.39%	非同一控制下企业合并
北京中实通达商砼运输有限公司	1,000,000.00	北京	北京	混凝土运输		80.39%	非同一控制下企业合并
北京中实通汇建材有限责任公司	10,000,000.00	北京	北京	混凝土、建材销售		80.39%	非同一控制下企业合并
北京华素堂养老产业投资有限公司	120,000,000.00	北京	北京	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京泰和养老服务产业发展有限公司	3,000,000.00	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京久久泰和中医医院有限公司	10,000,000.00	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京泰和睿园养老服务有限公司	1,000,000.00	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京泰和泰享游旅行社有限公司	300,000.00	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
华素生物科技（北京）有限公司	30,000,000.00	北京	北京	生物医药	74.28%		非同一控制下企业合并
成都温江国美互联网医院有限公司	2,000,000.00	四川	四川	综合医院		51.00%	同一控制下企业合并
海南久久泰和医疗管理有限责任公司	1,000,000.00	海南	海南	其他		100.00%	非同一控制下企业合并
北京华素优合生物技术有限公司	10,000,000.00	北京	北京	生物技术推广		70.00%	非同一控制下企业合并
华素厚德大药房（石家庄）有限公司	1,000,000.00	河北	河北	零售业		70.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京中实混凝土有限责任公司	5.20%	7,061,345.58	2,239,280.89	27,872,387.13
北京华素制药股份有限公司	5.79%	10,548,911.44	7,312,338.57	78,722,938.58
多多药业有限公司	21.18%	2,977,427.94	2,715,124.00	111,083,926.82

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京中实混凝土有限责任公司	658,998,474.69	80,432,497.67	739,430,972.36	553,396,345.53	2,663,658.87	556,060,004.40	629,826,870.66	75,067,354.36	704,894,225.02	544,188,135.40	2,708,895.53	546,897,030.93
北京华素制药股份有限公司	1,984,660,472.12	366,528,025.27	2,351,188,497.39	907,953,514.54	82,782,379.97	990,735,894.51	1,739,606,550.17	386,442,584.25	2,126,049,134.42	692,783,278.99	127,978,190.06	820,761,469.05
多多药业有限公司	626,021,228.78	167,964,294.32	793,985,523.10	255,333,103.97	14,176,843.97	269,509,947.94	609,846,519.89	162,782,445.84	772,628,965.73	223,342,664.63	26,050,623.35	249,393,287.98

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京中实混凝土有限责任公司	406,512,165.76	36,008,895.22	36,008,895.22	5,651,004.92	442,621,874.78	40,035,277.72	40,035,277.72	13,033,046.26
北京华素制药股份有限公司	1,162,376,801.41	182,301,300.73	181,457,486.32	20,527,812.67	1,084,095,170.38	184,058,211.17	184,058,211.17	94,434,675.35
多多药业有限公司	454,753,500.89	14,057,733.41	14,057,733.41	38,868,285.16	493,013,312.77	39,619,921.28	39,619,921.28	69,696,501.81

其他说明：无

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 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	2,273,191.28	2,319,021.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-45,829.76	-223,939.04
--综合收益总额	-45,829.76	-223,939.04

其他说明：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

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
山东中关村医药科技产业园项目建设专项扶持资金	11,375,000.01			499,999.99		10,875,000.02	与资产相关
山东中关村医药科技产业园首期药厂场地与土石方整理工程资金	3,033,333.40			133,333.33		2,900,000.07	与资产相关
自然科学基金杰出青年项目	249,999.98			166,666.68		83,333.30	与收益相关
硫酸鱼精蛋白注射液产业化研发项目	150,000.00			150,000.00		0.00	与收益相关
北京市经济和信息化局超长期国债款项	16,500,000.00			1,073,559.92		15,426,440.08	与资产相关
养老照料中心建设补贴	303,703.30			303,703.30		0.00	与资产相关
2024 年企业技术改造资金	666,600.00					666,600.00	与资产相关
推动大规模设备更新和消费品以旧换新领域资金	680,000.00	1,760,000.00				2,440,000.00	与资产相关

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
海南生态软件园集团有限公司扶持资金		3,365,778.00		9,349.38		3,356,428.62	与资产相关
合计	32,958,636.69	5,125,778.00		2,336,612.60		35,747,802.09	

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
山东中关村医药科技产业园项目建设专项扶持资金	499,999.99	499,999.99
山东中关村医药科技产业园首期药厂场地与土石方整理工程资金	133,333.33	133,333.33
应急药品产能储备项目		512,500.00
自然科学基金杰出青年项目	166,666.68	166,666.68
硫酸鱼精蛋白注射液产业化研发项目	150,000.00	200,000.00
进项税加计抵减	4,032,381.44	5,784,247.74
海南生态软件园集团有限公司扶持资金		350,000.00
高新技术企业奖补	9,349.38	314,773.00
研发投入后补助	50,000.00	480,000.00
就业补贴	570,000.00	36,532.54
威海市环翠区工业和信息化局-科技扶持政策兑现资金		350,000.00
扩岗补助		25,500.00
稳岗补贴	33,000.00	285,920.75
2024 年企业技术改造资金	399,633.95	70,000.00
2023 年企业达产增产奖励资金	-7,500.00	1,000,000.00
博士后科研工作站建站		500,000.00
科技进步奖		100,000.00
威海市环翠区科学技术局-2021 年威海市市级科技专项资金		300,000.00
威海市环翠区科学技术局-2020 年科技创新政策兑现资金		256,150.00
威海市环翠区科学技术局-2022 年威海市市级科技专项资金		156,150.00
威海市环翠区科学技术局-财政补助资金		100,000.00
2024 年度山东省技术创新引导计划		20,000.00
增值税减免税款	1,449.09	4,169.30
养老照料中心建设补贴		1,918,900.50
北京市知识产权局专利资助金	303,703.30	300.00
海淀区财金协同助企专项行动补贴款	3,000.00	13,138.89
洋浦建设基金返还款	41,555.56	1,456,758.13
残联补贴	59,282.42	
威海市环翠区工业和信息化局-2023 年市级支持先进制造业强市建设专项资金	180,000.00	
威海市生态环境监控中心-威海市环翠区国三及以下排放标准非营运柴油货车淘汰补贴	8,300.00	
2025 年度山东省技术创新引导计划	130,000.00	
2024 年国家和省制造业单项冠军奖励政策资金	500,000.00	
退固体制剂一车间维修改造项目支持资金	-30,752.50	
2023 年度中央引导地方科技发展资金成果转移转化项目基金	400,000.00	
2025 年药品产业化奖励资金	3,000,000.00	
北京市经济和信息化局超长期国债款项	1,073,559.92	
企业补助款-中共北京市委军民融合发展委员会办公室	960,000.00	
北京节能环保中心清洁生产审核评估项目市级补助	115,000.00	
北京市经济和信息化局款项	65,600.00	
威海市环翠区市场监督管理局-2023 年市级专利专项资金补助	59,261.00	
威海市环翠区市场监督管理局-仿制药一致性评价奖补资金	500,000.00	

会计科目	本期发生额	上期发生额
海南省澄迈县老城科技新城管理局关于发放物流券费用	1,000,000.00	
中关村街道办事处奖励金	10,000.00	
中关村科技园区管理委员会-第 25 批 2025 年第一轮“筑基扩容”补贴款	50,000.00	
合计	14,466,823.56	15,035,040.85

其他说明：无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

（1）市场风险

①外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，但金额较小，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生的影响有限。

②利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司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（详见本附注六、23 及附注六、33）有关。

③其他价格风险

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

在所有其他变量保持不变，本公司的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每 5% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。就本敏感性分析而言，对于交易性权益工具投资，该影响被视为对交易性权益工具投资公允价值变动的的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

年度	权益工具投资账面价值	净损益增加（减少）	其他综合收益的税后净额增加（减少）	股东权益合计
2025 年	3,926,501.82	-409,719.52	-794,986.87	-1,204,706.39
2024 年	5,180,035.75	-587,373.98		-587,373.98

（2）信用风险

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

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

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款及长期应收款等。这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十三、5.（3）关联担保情况所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险

金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测的前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估，为降低信用风险。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

截止 2025 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	年末	年初
应收票据	7,340,600.87	5,400,000.00
应收账款	1,199,588,872.69	1,153,465,659.93
应收款项融资	136,003,900.26	117,975,011.18
其他应收款	65,812,240.58	233,388,260.56
合计	1,408,745,614.40	1,510,228,931.67

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司对外提供财务担保的金额为 6,500.00 万元。本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

本公司的主要客户为国药控股医疗器械（北京）有限公司、上药控股有限公司、北京城建集团有限责任公司、国药集团药业股份有限公司、中建三局集团北京有限公司、国药集团山西有限公司、国药控股股份有限公司、中国建筑一局（集团）有限公司、北京建工集团有限责任公司、北京六建集团有限责任公司等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

（3）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2025 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 82,850.00 万元，其中：已使用授信金额为 53,398.64 万元。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	2025 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	485,420,000.00				485,420,000.00
应付账款	448,256,325.66				448,256,325.66
其他应付款	187,272,566.49				187,272,566.49
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	65,644,886.94	7,966,618.68	30,954,865.66		104,566,371.28
合计	1,186,593,779.09	7,966,618.68	30,954,865.66		1,225,515,263.43

（续）

项目	2024 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	424,000,000.00				424,000,000.00
应付账款	414,662,500.41				414,662,500.41
其他应付款	235,184,044.12				235,184,044.12
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	12,007,500.00	62,055,800.00	8,444,200.00		82,507,500.00
合计	1,085,854,044.53	62,055,800.00	8,444,200.00		1,156,354,044.53

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			1,763,720.14	1,763,720.14
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,763,720.14	1,763,720.14
（2）权益工具投资			1,763,720.14	1,763,720.14
（三）其他权益工具投资			2,162,781.68	2,162,781.68
（六）应收款项融资			136,003,900.26	136,003,900.26
持续以公允价值计量的资产总额			139,930,402.08	139,930,402.08
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

本公司划分为第三层以公允价值计量的金融资产包括应收款项融资及权益性投资，其中应收款项融资为应收承兑汇票，其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近采用账面价值作为公允价值；对于不存在活跃市场的权益性投资，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括加权平均资本成本、收入增长率、长期税前营业利润等。

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

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

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
国美控股集团有限公司	北京	项目投资	3,000,000,000.00	24.71%	24.71%

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是黄光裕（曾用名黄俊烈）。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、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、3、在合营企业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
北京科领时代环保技术有限公司	现任副总裁李斌担任董事的其他公司

其他说明：无

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
国美电器有限公司	同一最终控制方
国美地产控股有限公司	同一最终控制方
北京万盛源物业管理有限责任公司	同一最终控制方
北京万盛源物业管理有限责任公司北京分公司	同一最终控制方
北京金尊绿色农业科技开发有限公司	同一最终控制方
国美家生活科技有限公司	同一最终控制方
北京国美大数据技术有限公司	同一最终控制方
国美视界（北京）科技有限公司	同一最终控制方
黑龙江多多集团有限责任公司	本公司之孙公司的股东方
河北厚德祥瑞医药物流有限责任公司	本公司之孙公司的股东方
黑龙江省佳建企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）	本公司高管人员投资入股的企业
黑龙江冰泉多多保健食品有限责任公司	本公司之孙公司的股东方投资企业
黑龙江省北大荒绿色健康食品有限责任公司	本公司高管人员投资入股和担任董事的企业
北京科领时代环保技术有限公司	本公司联营企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
黑龙江多多集团有限责任公司	采购水电及蒸汽	11,069,892.72	11,069,892.72	否	11,678,343.89
黑龙江多多集团有限责任公司	厂区服务费	716,815.41	716,815.41	否	716,815.41
北京万盛源物业管理有限责任公司	物业费			否	975,950.66
北京万盛源物业管理有限责任公司北京分公司	物业费	1,190,353.60	1,190,353.60	否	892,765.19
北京万盛源物业管理有限责任公司北京分公司	物业费	163,018.92		否	163,018.92
北京万盛源物业管理有限责任公司北京分公司	保洁费	54,224.34		否	39,933.28
北京万盛源物业管理有限责任公司北京分公司	水电费	40,052.95		否	36,856.20
北京万盛源物业管理有限责任公司北京分公司	门禁卡工本费	168.30		否	
北京万盛源物业管理有限责任公司北京分公司	电话线路维修费等	3,758.52		否	3,758.52
北京万盛源物业管理有限责任公司北京分公司	取暖费	6,605.50		否	59,179.45
国美家生活科技有限公司	物业费	610,526.04	610,526.04	否	264,561.28
北京国美大数据技术有限公司	服务费	22,500.00		否	37,500.00
国美视界（北京）科技有限公司	服务费	7,500.00		否	
北京金尊绿色农业科技开发有限公司	采购家具			否	1,409,823.64
合计		13,885,416.30	13,587,587.77	否	16,278,506.44

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
黑龙江冰泉多多保健食品有限责任公司	污水处理收入	978,221.04	969,208.80
黑龙江省北大荒绿色健康食品有限责任公司	污水处理收入	718,793.60	1,071,779.74
河北厚德祥瑞医药物流有限责任公司	药品销售收入	5,791,673.69	
合计		7,488,688.33	2,040,988.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
黑龙江冰泉多多保健食品有限责任公司	房产	26,333.33	26,333.33
黑龙江省北大荒绿色健康食品有限责任公司	设备	884.96	884.96
合计		27,218.29	27,218.29

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
黑龙江多多集团有限责任公司	房产及建筑物					2,092,213.68	2,092,213.68	129,708.81	246,935.59		
国美地产控股有限公司	房产及建筑物					2,804,805.08	2,603,662.28	137,013.10	198,203.02	4,907,453.73	
国美电器有限公司	房产及建筑物						1,429,332.11		27,665.64		
国美生活科技有限公司	房产及建筑物					1,286,398.89	557,439.52	119,139.57	57,334.79	3,233,387.66	
北京万盛源物业管理有限责任公司北京分公司	房产及建筑物						201,142.80		43,089.89		
北京万盛源物业管理有限责任公司北京分公司	停车位	159,600.00	144,579.20			159,600.00	144,579.20				
黑龙江多多集团有限责任公司	停车位	9,523.81	9,523.81			9,523.81	9,523.81				
黑龙江省佳建企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）	停车位		85,000.00				85,000.00				

关联租赁情况说明

多多药业所属的土地上建有化验室、片剂空调机房、中药前处理车间、锅炉房及办公室、铁路专用线等，其地上资产均不属于多多药业，其中铁路专线目前处于废弃闲置状态，化验室、片剂空调机房、中药前处理车间由多多药业租赁使用，锅炉房为多多药业提供供暖和动力服务。在供暖、动力计价和房屋租赁定价时将土地使用费等因素综合考虑后不再单独收取土地使用费。

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京中关村四环医药开发有限责任公司	30,000,000.00	2025年11月26日	2029年11月25日	否
北京华素制药股份有限公司	4,861,124.00	2023年07月26日	2029年07月25日	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京华素制药股份有限公司	5,000,000.00	2024年03月29日	2029年03月17日	否
北京华素制药股份有限公司	8,000,000.00	2024年08月28日	2029年08月19日	否
北京华素制药股份有限公司	7,234,536.00	2024年09月04日	2030年09月03日	否
北京华素制药股份有限公司	20,000,000.00	2025年01月17日	2029年01月16日	否
北京华素制药股份有限公司	7,284,000.00	2025年10月21日	2033年10月20日	否
北京华素制药股份有限公司	26,452,900.00	2025年09月17日	2030年09月17日	否
北京华素制药股份有限公司沧州分公司	47,500,000.00	2023年06月15日	2029年06月13日	否
北京华素制药股份有限公司沧州分公司	3,694,438.00	2023年07月26日	2029年07月25日	否
山东中关村医药科技发展有限公司	9,555,400.00	2024年12月26日	2034年10月10日	否
山东中关村医药科技发展有限公司	1,315,609.00	2025年07月23日	2034年10月10日	否
山东中关村医药科技发展有限公司	2,902,995.44	2025年09月04日	2034年10月10日	否
山东中关村医药科技发展有限公司	5,549,293.33	2025年09月23日	2034年10月10日	否
山东中关村医药科技发展有限公司	892,873.51	2025年11月07日	2034年10月10日	否
山东中关村医药科技发展有限公司	3,158,000.00	2025年05月08日	2034年10月10日	否
山东中关村医药科技发展有限公司	566,000.00	2025年05月23日	2034年10月10日	否
山东中关村医药科技发展有限公司	5,068,000.00	2025年06月09日	2034年10月10日	否
山东中关村医药科技发展有限公司	5,060,000.00	2025年07月04日	2034年10月10日	否
山东中关村医药科技发展有限公司	1,135,800.00	2025年12月01日	2034年10月10日	否
山东中关村医药科技发展有限公司	1,578,400.00	2025年12月24日	2034年10月10日	否
山东华素制药有限公司	10,000,000.00	2025年08月28日	2029年02月27日	否
山东华素制药有限公司	20,000,000.00	2025年10月30日	2029年10月29日	否
山东华素制药有限公司	18,000,000.00	2025年09月24日	2029年09月17日	否
山东华素制药有限公司	80,000,000.00	2025年09月26日	2029年09月26日	否
山东华素制药有限公司	26,453,196.79	2025年09月25日	2030年09月30日	否
北京中实新材料有限责任公司	10,000,000.00	2025年03月31日	2029年03月29日	否
北京中实新材料有限责任公司	10,000,000.00	2025年12月12日	2029年12月11日	否
北京中实通达商砼运输有限公司	4,500,000.00	2025年09月25日	2029年09月22日	否
多多药业有限公司	20,497,853.00	2024年09月04日	2030年09月03日	否
多多药业有限公司	25,000,000.00	2025年02月25日	2029年02月13日	否
多多药业有限公司	25,000,000.00	2025年05月16日	2029年02月13日	否
多多药业有限公司	35,000,000.00	2025年06月16日	2029年06月15日	否
多多药业有限公司	5,000,000.00	2025年09月02日	2029年06月15日	否
多多药业有限公司	5,000,000.00	2025年10月22日	2029年01月21日	否
合计	491,260,419.07			

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明：无

（4）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	6,054,508.83	6,341,161.87

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
预付账款	北京万盛源物业管理有限责任公司	198,392.26			
其他应收款	国美地产控股有限公司	998,905.05	49,945.25	998,905.05	49,945.25
其他应收款	国美电器有限公司	683,110.80	34,155.54	683,110.80	34,155.54
其他应收款	北京万盛源物业管理有限责任公司	6,924.00	346.20	6,924.00	346.20

（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
其他应付款	北京科领时代环保技术有限公司	4,960,000.00	4,960,000.00
其他应付款	国美电器有限公司		4,569,252.24
其他应付款	国美地产控股有限公司	478,193.20	478,193.20
其他应付款	国美控股集团有限公司	1,090,587.61	1,090,587.61
其他应付款	北京鹏润投资有限公司		500,000.00

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

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

（1）资本承诺

项目	年末余额（元）	年初余额（元）
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—大额发包合同	117,418,223.28	89,998,442.84
—对外投资承诺	13,000,000.00	150,000,000.00
合计	130,418,223.28	239,998,442.84

注 1：本公司对外投资承诺包括北京华素优合生物技术有限公司 1,000.00 万元、海南久久泰和医疗管理有限责任公司 100.00 万元、成都温江国美互联网医院有限公司 200.00 万元。

注 2：大额发包合同为本公司子公司山东中关村医药科技发展有限公司对中冶天工集团有限公司发包的山东中关村

医药产业园一期扩建项目，对山东国义基础工程有限公司发包的一期扩建灌注桩工程，对山东省医药工业设计院有限公司发包的一期扩建项目设计项目，对创志科技（江苏）股份有限公司、上海荃拿贸易有限公司发包的机器设备款，对江苏捷顺机电工程有限公司发包的山东中关村医药产业园一期扩建项目净化装修款。

(2) 其他承诺事项

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
[资产负债表日后第 1 年]	45,165,735.94	59,931,372.38
[资产负债表日后第 2 年]	45,704,090.63	49,163,586.27
[资产负债表日后第 3 年]	56,867,420.62	45,862,034.77
以后年度	412,628,671.42	307,677,424.51
合计	560,365,918.61	462,634,417.93

除存在上述承诺事项外，截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位名称	担保事项	金额（万元）	期限
北京中关村科技融资担保有限公司	北京中关村科技融资担保有限公司与公司共同为北京华素制药股份有限公司提供担保，公司与山东华素制药有限公司为北京中关村科技融资担保有限公司提供相应反担保	1,000.00	2024-03-29 至 2029-03-17
北京中关村科技融资担保有限公司	北京中关村科技融资担保有限公司与公司共同为北京华素制药股份有限公司提供担保，公司与山东华素制药有限公司为北京中关村科技融资担保有限公司提供相应反担保	2,000.00	2025-01-17 至 2029-01-16
北京中关村科技融资担保有限公司	北京中关村科技融资担保有限公司为北京中实新材料有限责任公司提供担保，公司与山东华素制药有限公司为北京中关村科技融资担保有限公司提供相应反担保	1,000.00	2025-03-25 至 2029-03-26
黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司	黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司与公司共同为多多药业有限公司提供担保，公司为黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司佳木斯分公司提供相应反担保	2,500.00	2025-05-16 至 2029-02-13
合计	——	6,500.00	——

除上述或有事项外，截至 2025 年 12 月 31 日，本集团无其他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）	0.20
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.20
利润分配方案	为与全体股东分享公司的经营成果，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司 2025 年度利润分配预案为：以公司

总股本 753,126,982 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），合计派发现金红利 15,062,539.64 元（含税），本次不进行资本公积金转增股本和送红股。
--

十八、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- ①该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- ②该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- ①将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- ②将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

报告分部的确定依据与会计政策根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- ①生物医药分部，生产及销售外用试剂、片剂、注射剂等产品；
- ②商砼分部，混凝土生产与销售；
- ③养老医疗分部，提供养老服务；
- ④其他分部，提供物业管理服务、存量房产的销售、酒店业务等；

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

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	生物医药	商砼	养老医疗	其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,894,978,306.89	406,512,165.76	90,993,494.34	81,242,665.92	30,721,419.05	2,443,005,213.86
其中：主营业务 业务收入	1,889,829,571.67	406,512,165.76	89,793,494.34	81,164,259.51	30,721,419.05	2,436,578,072.23
对外营业收入	1,862,355,187.72	406,512,165.76	89,793,494.34	77,917,224.41		2,436,578,072.23
分部间交易	27,474,383.95			3,247,035.10	30,721,419.05	

项目	生物医药	商砼	养老医疗	其他	分部间抵销	合计
收入						
主营业务成本	540,498,804.42	311,609,162.16	116,063,620.17	46,151,958.35	22,890,349.49	991,433,195.61
对联营企业和合营企业的投资收益				-45,829.76		-45,829.76
信用减值损失	-4,961,039.54	-195,841.44	-51,988.57	-4,924,454.15		-10,133,323.70
资产减值损失	-7,139,143.44			-49,088.25		-7,188,231.69
折旧费和摊销费	614,685,705.42	61,585,304.05	162,277,710.72	257,917,411.57	-3,570,223.18	1,100,036,354.94
利润总额（亏损）	215,892,475.54	46,938,208.58	-82,787,866.08	29,110,711.21	103,518,668.51	105,634,860.74
资产总额	3,622,088,447.86	739,430,972.36	574,226,191.78	4,251,893,276.72	5,185,670,700.38	4,001,968,188.34
负债总额	2,304,825,503.70	556,060,004.40	670,546,851.83	2,775,211,893.31	4,160,008,451.44	2,146,635,801.80
对联营企业和合营企业的长期股权投资				2,273,191.28		2,273,191.28

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
3 年以上		202,866.74
5 年以上		202,866.74
合计	0.00	202,866.74

（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						202,866.74	100.00%	202,866.74	100.00%	0.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计						202,866.74	100.00%	202,866.74	100.00%	0.00

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	
提坏账准备的应收账款										
其中：										
合计	0.00				0.00	202,866.74	100.00%	202,866.74	100.00%	0.00

按单项计提坏账准备：0

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
单项计提预期信用损失的应收账款	202,866.74	202,866.74				
合计	202,866.74	202,866.74				

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	
单项计提预期信用损失的应收账款	202,866.74			202,866.74		0.00
合计	202,866.74			202,866.74		0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

（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	202,866.74

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
马俊香	售房款	126,670.00	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
友谊大厦工程款	工程款	50,170.54	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
刘莉	售房款	15,544.00	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否

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
马小磊	售房款	5,296.00	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
吉庆里 9#10# 售房款	售房款	5,186.20	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
合计		202,866.74			

应收账款核销说明：

公司于 2025 年 12 月 12 日召开了第九届董事会 2025 年度第八次临时会议，审议通过了《关于核销部分应收账款及其他应收款的议案》。

本次核销的应收账款账面原值 42,965,847.94 元，已计提坏账准备金额为 42,965,847.94 元，核销的主要原因是应收款项逾期，债务人已停工停产、破产清算、注销以及无财产可执行等。本次核销的应收账款已全额计提减值准备，不会对公司当期损益及以前年度损益产生影响。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	201,325,281.24	97,370,922.90
其他应收款	1,826,203,225.75	1,686,676,007.13
合计	2,027,528,506.99	1,784,046,930.03

（1）应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
北京中力物业管理有限公司	959,322.90	959,322.90
北京中实混凝土有限责任公司	104,807,440.46	96,411,600.00
北京中关村四环医药开发有限责任公司	95,558,517.88	
合计	201,325,281.24	97,370,922.90

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
北京中力物业管理有限公司	959,322.90	2-3 年	关联方未结算	未减值
北京中实混凝土有限责任公司	104,807,440.46	2-3 年	关联方未结算	未减值
合计	105,766,763.36			

（2）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
备用金		66,300.00
押金及保证金	1,999,999.99	2,012,097.83
往来款	1,824,641,790.30	1,734,996,133.66
其他		3,614,446.21
合计	1,826,641,790.29	1,740,688,977.70

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）	347,432,021.07	395,779,078.73
1 至 2 年	345,346,064.50	502,294,123.02
2 至 3 年	498,563,673.78	582,564,855.79
3 年以上	635,300,030.94	260,050,920.16
3 至 4 年	457,017,952.62	56,007,124.44
4 至 5 年	38,991,092.41	123,052,344.96
5 年以上	139,290,985.91	80,991,450.76
合计	1,826,641,790.29	1,740,688,977.70

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	53,571,091.03	3.08%	53,571,091.03	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	53,571,091.03	3.08%	53,571,091.03	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	1,826,641,790.29	100.00%	438,564.54	0.02%	1,826,203,225.75	1,687,117,886.67	96.92%	441,879.54	0.03%	1,686,676,007.13
其中：										
合并范围内关联方组合	1,818,820,499.44	99.57%			1,818,820,499.44	1,679,230,295.82	96.47%	0.00	0.00%	1,679,230,295.82
账龄组合	50,000.00		50,000.00	100.00%	0.00	116,300.00	0.01%	53,315.00	45.84%	62,985.00
行业组合	7,771,290.85	0.43%	388,564.54	5.00%	7,382,726.31	7,771,290.85	0.44%	388,564.54	5.00%	7,382,726.31
合计	1,826,641,790.29	100.00%	438,564.54	0.02%	1,826,203,225.75	1,740,688,977.70	100.00%	54,012,970.57	3.10%	1,686,676,007.13

按单项计提坏账准备：0

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
单项计提预期信用损失的其他应收款	53,571,091.03	53,571,091.03	0.00	0.00	0.00%	无
合计	53,571,091.03	53,571,091.03	0.00	0.00		

按组合计提坏账准备：438,564.54

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	50,000.00	50,000.00	100.00%
合并范围内关联方组合	1,818,820,499.44	0.00	0.00%
行业组合	7,771,290.85	388,564.54	5.00%
合计	1,826,641,790.29	438,564.54	

确定该组合依据的说明：

组合名称	确认组合的依据	计提方法
账龄组合	非合并范围内形成其他应收款同时考虑账龄分布	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
行业组合	非合并范围内形成其他应收款同时考虑行业分布	按行业特征与整个存续期预期信用损失率对照表计提
其他组合	纳入中关村合并范围内公司产生的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	441,879.54		53,571,091.03	54,012,970.57
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	3,315.00			3,315.00
本期核销			53,571,091.03	53,571,091.03
2025 年 12 月 31 日余额	438,564.54		0.00	438,564.54

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司单项计提其他应收款、长期应收款坏账准备的判断标准是对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款、长期应收款单独确认其信用损失。当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

组合名称	确认组合的依据	计提方法
账龄组合	非合并范围内形成其他应收款同时考虑账龄分布	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
行业组合	非合并范围内形成其他应收款同时考虑行业分布	按行业特征与整个存续期预期信用损失率对照表计提
其他组合	纳入中关村合并范围内公司产生的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	53,571,091.03			53,571,091.03		0.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	441,879.54		3,315.00			438,564.54
合计	54,012,970.57		3,315.00	53,571,091.03		438,564.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
单项计提预期信用损失的其他应收款	53,571,091.03

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
北京建隆建筑工程联合公司	往来款	27,437,164.54	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
中育房地产开发有限公司	往来款	6,410,000.00	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
澳大利亚奥诺西国际股份有限公司北京办事处	往来款	4,552,995.00	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
北京国信华电物资贸易中心	往来款	3,500,000.00	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
武汉富诚实业有限公司	往来款	2,575,487.50	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
北京市海淀区商业设施建设经营公司	往来款	1,675,673.59	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
北京富瑞达资产管理有限责任公司	往来款	1,639,714.06	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
北京万佳房地产开发有限公司	往来款	1,093,347.50	无法收回	经过董事会批准后按规定进行披露，并由中兴财光华出具专字（2025）第 213201 号专项审计报告	否
合计		48,884,382.19			

其他应收款核销说明：

公司于 2025 年 12 月 12 日召开了第九届董事会 2025 年度第八次临时会议，审议通过了《关于核销部分应收账款及其他应收款的议案》。

本次核销的其他应收款账面原值 164,587,210.18 元，已计提坏账准备金额为 164,587,210.18 元，核销的主要原因是其他应收款逾期，债务人已停工停产、破产清算、注销以及无财产可执行等，公司已全力追讨仍无法收回。

本次核销的其他应收款已全额计提减值准备，不会对公司当期损益及以前年度损益产生影响。

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
北京中关村四环医药开发有限责任公司	往来款	691,556,033.09	1 年以下、1-2 年、2-3 年、3-4 年	37.86%	
山东中关村医药科技发展有限公司	往来款	337,848,500.94	1 年以下、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	18.50%	
北京中实新材料有限责任公司	往来款	288,177,498.20	1 年以下、1-2 年、2-3 年	15.78%	
华素生物科技（北京）有限公司	往来款	135,647,935.44	1 年以下、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	7.43%	
北京华素健康科技有限公司	往来款	114,929,377.30	1 年以下、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	6.29%	
合计		1,568,159,344.97		85.86%	

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	1,012,744,953.33		1,012,744,953.33	967,074,953.33		967,074,953.33
合计	1,012,744,953.33		1,012,744,953.33	967,074,953.33		967,074,953.33

(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		
北京中关村青年科技创业投资有限公司	71,000,000.00						71,000,000.00	
北京中实混凝土有限责任公司	67,308,000.00						67,308,000.00	
华素生物科技（北京）有限公司	26,000,000.00						26,000,000.00	
北京中关村四环医药开发有限责任公司	210,000,000.00						210,000,000.00	
北京中科泰和物业服务有限责任公司	3,464,025.00						3,464,025.00	
北京中关村科贸电子城有限公司	234,132.72						234,132.72	
重庆海德实业有限公司	270,000,000.00						270,000,000.00	
北京美仑房地产开发有限责任公司	41,331,795.04						41,331,795.04	
上海四通国际科技商城物业公司	35,865,718.12						35,865,718.12	
山东中关村医药科技发展有限公司	40,000,000.00		5,770,000.00				45,770,000.00	
北京华素健康科技有	1,800,000.00						1,800,000.00	

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		
限公司								
北京华素堂养老产业投资有限公司	200,071,282.45		39,900,000.00				239,971,282.45	
合计	967,074,953.33		45,670,000.00				1,012,744,953.33	

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	12,061,840.15	6,990,884.91	24,056,116.38	14,219,355.49
合计	12,061,840.15	6,990,884.91	24,056,116.38	14,219,355.49

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
房地产出租收入	12,061,840.15	6,990,884.91	12,061,840.15	6,990,884.91
按经营地区分类				
其中：				
国内	12,061,840.15	6,990,884.91	12,061,840.15	6,990,884.91
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时段内确认收入	12,061,840.15	6,990,884.91	12,061,840.15	6,990,884.91
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	12,061,840.15	6,990,884.91	12,061,840.15	6,990,884.91

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明：无

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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
对子公司长期股权投资的股利收益	103,954,358.34	
合计	103,954,358.34	

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	-587,240.55	
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）	14,547,024.12	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,163,452.32	本公司之孙公司北京中实新材料有限责任公司本期收回部分前期单独计提坏账的应收账款所产生的影响。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,133,038.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-409,719.52	本公司持有的交易性金融资产本期公允价值变动产生的影响。
减：所得税影响额	1,821,836.45	
少数股东权益影响额（税后）	1,694,705.80	
合计	10,063,935.44	--

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	2.97%	0.0636	0.0636
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.35%	0.0502	0.0502

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

4、其他

2025 年主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因：

（1）应收票据期末余额为人民币 726.72 万元，较期初余额增加 35.94%，主要是由于北京中实新材料有限责任公司转给北京泰和养老服务产业发展有限公司票据已背书贴现但未到期所致。

（2）预付账款期末余额为人民币 5,769.05 万元，较期初余额增加 41.72%，主要是由于多多药业有限公司预付货款、山东中关村医药科技发展有限公司预付设备款增加所致。

（3）一年内到期的非流动资产期末余额为人民币 355.25 万元，较期初余额增加 14,252.14%，主要是由于 2026 年到期的长期待摊费用增加所致。

（4）其他权益工具投资期末余额为人民币 216.28 万元，较期初余额减少 28.07%，主要是由于北京华素制药股份有限公司其他权益工具投资公允价值变动所致。

（5）在建工程期末余额为人民币 14,471.88 万元，较期初余额增加 41.92%，主要是由于山东中关村医药科技发展有限公司医药产业园一期扩建项目土建工程增加所致。

（6）使用权资产期末余额为人民币 42,814.74 万元，较期初余额增加 40.77%，主要是由于本年北京久久泰和中医医院有限公司地址搬迁新增对北京九龙广厦物业管理中心房屋租赁，以及北京华素优合生物技术有限公司新增办公与研发的租赁合同所致。

（7）开发支出期末余额为人民币 1,631.92 万元，较期初余额增加 39.87%，主要是由于多多药业有限公司西格列汀二甲双胍片已取得临床批件，新增资本化支出 211.80 万元；多多药业有限公司购入艾普拉唑肠溶片时已取得临床批件，已进入资本化阶段，新增资本化支出 294.00 万元。

（8）一年内到期的非流动负债期末余额为人民币 15,604.89 万元，较期初余额增加 58.96%，主要是由于北京华素制药股份有限公司一年内到期长期借款调整到一年内到期的非流动负债所致。

（9）其他流动负债期末余额为人民币 608.42 万元，较期初余额增加 82.83%，主要为北京中实新材料有限责任公司转给北京泰和养老服务产业发展有限公司票据已背书贴现但未到期调整到其他流动负债所致。

（10）长期借款期末余额为人民币 3,892.15 万元，较期初余额减少 44.79%，主要是由于北京华素制药股份有限公司一年内到期的长期借款调整到一年内到期的非流动负债所致。

(11) 租赁负债期末余额为人民币 44,564.09 万元，较期初余额增加 47.60%，主要是由于本年北京久久泰和中医医院有限公司地址搬迁新增对北京九龙广厦物业管理中心房屋租赁，以及北京华素优合生物技术有限公司新增办公与研发用房的租赁合同所致。

(12) 递延所得税负债期末余额为人民币 10,403.37 万元，较期初余额增加 44.74%，主要是本期新增租赁，导致使用权资产账面价值与其计税基础产生应纳税暂时性差异增加，相应确认的递延所得税负债增加。

(13) 资本公积期末余额为人民币 40,432.24 万元，较期初余额减少 74.35%，主要是由于公司根据股东会决议，使用资本公积弥补以前年度亏损所致。

(14) 盈余公积期末余额为人民币 462.33 万元，较期初余额减少 94.43%，主要是由于公司根据股东会决议，使用盈余公积弥补以前年度亏损所致。

(15) 公允价值变动收益本期发生额为-40.97 万元，较上年同期减少 30.25%，主要是由于本公司持有的交易性金融资产本期公允价值变动减少所致。

(16) 信用减值损失本期发生额为人民币-1,013.33 万元，较上年同期减少 55.90%，主要是由于子公司应收款项客户风险改善导致本期信用减值损失减少所致。

(17) 资产减值损失本期发生额为人民币-718.82 万元，较上年同期减少 64.84%，主要是由于上期母公司的福州房产减值所致。

(18) 资产处置收益本期发生额为人民币-9.73 万元，较上年同期减少 101.54%，主要是上期北京华素制药股份有限公司、华素生物科技（北京）有限公司、北京苏雅医药科技有限责任公司提前终止确认使用权资产所致。

(19) 营业外收入本期发生额为人民币 721.78 万元，较上年同期减少 48.26%，主要是上期北京华素制药股份有限公司、华素生物科技（北京）有限公司、北京苏雅医药科技有限责任公司终止确认使用权资产，北京华鑫恒基生物科技有限公司对其欠付租金进行豁免所致。

(20) 营业外支出本期发生额为人民币 884.08 万元，较上年同期增加 144.39%，主要为山东华素制药有限公司补缴税款及滞纳金所致。

(21) 收到的税费返还本期发生额为人民币 1.30 万元，较上年同期减少 99.13%，主要是由于上期收到的增值税留抵退税大幅增加所致。

(22) 收到其他与经营活动有关的现金本期发生额为人民币 2,561.80 万元，较上年同期减少 40.73%，主要是由于公司本期收到的政府补助、保证金、往来款减少所致。

(23) 收回投资收到的现金本期发生额为人民币 2,200.20 万元，较上年同期增加 2,075.23%，主要是由于北京沃达康医疗器械有限公司、北京普润德方科技发展有限公司收回七天通知存款所致。

(24) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期发生额为人民币 72.90 万元，较上年同期减少 82.61%，主要是由于北京久久泰和中医医院有限公司上期处置固定资产所致。

(25) 投资支付的现金本期发生额为人民币 2,001.76 万元，较上年同期增加 1,901.76%，主要是由于北京沃达康医疗器械有限公司、北京普润德方科技发展有限公司支付七天通知存款所致。

(26) 支付其他与筹资活动有关的现金本期发生额为人民币 228.63 万元，较上年同期减少 73.08%，主要是由于上期融资性售后回租增加所致。

特此公告

北京中关村科技发展（控股）股份有限公司
董 事 会
二〇二六年四月十七日