

公司代码：600613
900904

公司简称：神奇制药
神奇 B 股

上海神奇制药投资管理股份有限公司 2025 年年度报告



2026 年 4 月

重要提示

一、本公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人ZHANG TAO TAO、主管会计工作负责人陈之勉及会计机构负责人（会计主管人员）王霞娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2025年12月31日的总股本534,071,628股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.7元（含税），共计派发现金红利37,385,013.96元；不进行资本公积金转增股本；累计未分配利润结转至以后年度分配。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本年度报告第三节“经营情况讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”部分，详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 5 |
| 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..... | 49 |
| 第五节 | 重要事项..... | 62 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 72 |
| 第七节 | 债券相关情况..... | 76 |
| 第八节 | 财务报告..... | 77 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| | 报告期内在《上海证券报》和《香港商报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------------|---|---|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 本公司/公司/神奇制药/永生投资 | 指 | 上海神奇制药投资管理股份有限公司 |
| 神奇控股 | 指 | 贵州神奇控股（集团）有限公司 |
| 金桥药业 | 指 | 贵州金桥药业有限公司 |
| 神奇药业 | 指 | 贵州神奇药业有限公司 |
| 柏强制药 | 指 | 贵州柏强制药有限公司 |
| 盛世龙方 | 指 | 贵州盛世龙方制药股份有限公司 |
| 龙里分厂 | 指 | 贵州神奇药业有限公司龙里分厂 |
| 君之堂 | 指 | 贵州君之堂制药有限公司 |
| 重庆神奇康正 | 指 | 重庆神奇康正医药有限公司 |
| 重庆神奇药业 | 指 | 重庆神奇药业股份有限公司 |
| 山东神奇 | 指 | 山东神奇医药有限公司 |
| 滨州神奇 | 指 | 滨州神奇大药房有限公司 |
| 贵州广得利 | 指 | 贵州广得利医药用品有限公司 |
| 神奇学院 | 指 | 贵州医科大学神奇民族医药学院 |
| 沙文项目 | 指 | 神奇药业在贵阳国家高新区沙文生态科技产业园建设沙文生产研发基地项目 |
| 立信事务所 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 十五五规划 | 指 | 中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要 |
| 国家药监局 | 指 | 国家药品监督管理局 |
| 国家卫健委 | 指 | 国家卫生健康委员会 |
| 国家医保局 | 指 | 国家医疗保障局 |
| CDE | 指 | 国家药品监督管理局药品审评中心 |
| 医改办 | 指 | 深化医药卫生体制改革领导小组办公室 |
| 医保目录 | 指 | 国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录 |
| GMP | 指 | GoodManufacturingPractice 药品生产质量管理规范，是药品生产和质量管理的基本准则，适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键工序。 |
| OTC | 指 | 非处方药（OTC，OvertheCounterDrug），是指经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其他医疗专业人员开写处方即可购买的药品。一般公众凭自我判断，按照药品标签及使用说明就可自行使用。 |
| DRG/DIP 支付方式 | 指 | 按疾病诊断相关分组（DiagnosisRelatedGroups）/病种分值（DIP）支付的医保支付方式。 |
| 处方药 | 指 | 处方药必须凭执业医师或助理处方才可调配、购买和使用的药品。 |
| 两票制 | 指 | 国务院医改办等8部委于2017年1月发布的一项医药卫生领域改革措施。指在公立医疗机构药品采购过程中，药品生产企业到流通企业开一次发票，流通企业到医疗机构开一次发票。目的是减少药品流通环节，使中间加价透明化。 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|--|
| 公司的中文名称 | 上海神奇制药投资管理股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 神奇制药 |
| 公司的外文名称 | ShanghaiShenqiPharmaceuticalInvestmentManagementCo.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Shenqi |
| 公司的法定代表人 | ZHANGTAOTAO |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 吴克兢 | 刘飞 |
| 联系地址 | 上海市威海路128号长发大厦613室 | 上海市威海路128号长发大厦613室 |
| 电话 | 021-53750009 | 021-53750009 |
| 传真 | 021-53750010 | 021-53750010 |
| 电子信箱 | shanghaiys@126.com | shanghaiys@126.com |

三、基本情况简介

| | |
|---------------|--------------------|
| 公司注册地址 | 上海市浦东新区上川路995号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 201209 |
| 公司办公地址 | 上海市威海路128号长发大厦613室 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200003 |
| 公司网址 | www.gzsq.com |
| 电子信箱 | shanghaiys@126.com |

四、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 上海证券报、香港商报 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 上海市威海路128号长发大厦613室 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 神奇制药 | 600613 | 永生投资 |
| B股 | 上海证券交易所 | 神奇B股 | 900904 | 永生B股 |

六、其他相关资料

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

| 主要会计数据 | 2025年 | 2024年 | 本期比上年同期增减(%) | 2023年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 1,952,370,316.93 | 2,048,808,450.63 | -4.71 | 2,340,945,518.00 |
| 利润总额 | 70,872,515.99 | 87,577,866.67 | -19.07 | 83,407,966.51 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 38,244,070.55 | 71,388,047.35 | -46.43 | 57,000,674.55 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 34,868,994.82 | 71,121,491.20 | -50.97 | 49,103,973.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 124,473,135.50 | 207,785,516.12 | -40.10 | 215,590,355.95 |
| | 2025年末 | 2024年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2023年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,320,333,057.54 | 2,363,038,500.50 | -1.81 | 2,335,387,196.13 |
| 总资产 | 3,145,125,162.60 | 3,115,812,628.78 | 0.94 | 3,279,335,678.82 |

注：上表中增减变动幅度计算差异因四舍五入原因导致。

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2025年 | 2024年 | 本期比上年同期增减(%) | 2023年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.07 | 0.13 | -46.43 | 0.11 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.07 | 0.13 | -46.43 | 0.11 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.07 | 0.13 | -49.78 | 0.09 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.61 | 3.01 | 减少1.40个百分点 | 2.42 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 1.46 | 3.00 | 减少1.54个百分点 | 2.08 |

注：上表中增减变动幅度计算差异因四舍五入原因导致。

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1.主要会计数据说明：

(1)报告期营业收入比上年同期下降4.71%，主要系医药制造业报告期内销售收入下降所致。

(2)报告期归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降46.43%，主要系报告期医药制造业销售收入下降及补缴税款所致。

(3)报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期下降50.97%，主要系报告期医药制造业销售收入下降及补缴税款所致。

(4)经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降40.10%，主要系报告期医药制造业销售收入下滑，销售商品、提供劳务收到的现金同比下降所致。

2.主要财务指标说明：

(1)报告期基本每股收益和稀释每股收益比上年同期下降 46.43%，原因主要系医药制造业利润下降及补缴税款所致。

(2)报告期扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期下降 49.78%，原因主要系医药制造业利润下降及补缴税款所致。

(3)报告期加权平均净资产收益率比上年同期下降 1.40 个百分点，原因主要系报告期净利润同比下降所致。

(4)报告期扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率比上年同期下降 1.54 个百分点，主要原因是报告期扣非净利润同比下降所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2025年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 479,926,834.64 | 480,923,012.08 | 437,012,143.67 | 554,508,326.54 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 14,994,496.83 | 17,813,650.03 | 17,493,457.49 | -12,057,533.80 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 14,991,554.03 | 16,985,335.61 | 16,027,562.87 | -13,135,457.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -28,774,798.16 | 76,248,912.76 | 109,833,642.74 | -32,834,621.84 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2025 年金额 | 附注（如适用） | 2024 年金额 | 2023 年金额 |
|--|---------------|---------------------------------|---------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 216,380.06 | 附注七、73 资产处置收益、74 营业外收入、75 营业外支出 | -371,337.10 | 166,225.00 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 4,958,289.15 | 附注七、67 其他收益 | 3,107,225.47 | 8,387,904.53 |
| 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 | 3,543,523.79 | 附注七、68 投资收益、70 公允价值变动收益 | 1,055,983.05 | 1,360,822.18 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,930,879.66 | 附注七、74 营业外收入、75 营业外支出 | -3,840,218.14 | 667,284.69 |
| 减：所得税影响额 | 1,534,738.96 | | 471,492.98 | 1,880,881.14 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 877,498.65 | | -786,395.85 | 804,653.82 |
| 合计 | 3,375,075.73 | | 266,556.15 | 7,896,701.44 |

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

十一、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十二、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 20,873,771.20 | 110,397,718.60 | 89,523,947.40 | 757,453.74 |
| 应收款项融资 | 71,327,172.24 | 58,606,893.63 | -12,720,278.61 | |
| 其他权益工具投资 | 83,122,200.95 | 82,003,828.55 | -1,118,372.40 | 1,143,876.35 |
| 合计 | 175,323,144.39 | 251,008,440.78 | 75,685,296.39 | 1,901,330.09 |

十三、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的业务情况

（一）主要业务及产品

1.医药制造业

公司的主营业务为药品的研发、生产与销售，产品涉及抗肿瘤、感冒止咳、心脑血管、风湿骨痛、抗真菌、补益安神及妇科等治疗领域，主要产品包括斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、斑蝥酸钠注射液、枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、枇杷止咳胶囊、金乌骨通胶囊、珊瑚癣净、精乌胶囊、全天麻胶囊、银丹心泰滴丸等。

经过 30 多年的发展，公司质量管理体系日趋成熟，下属所有子公司均已完成新版 GMP/GSP 认证，并建立了覆盖全国大部分地区的营销体系；公司药品质量安全可靠，产品竞争优势显著，市场空间广阔，公司经营持续稳定具有坚实的基础。报告期内公司医药制造业收入占营业收入的比例为 57.52%。

2.医药商业

公司主要以控股孙公司山东神奇为医药商业平台，从事医药品的配送、批发和零售，销售本公司及其他企业的医药产品；下属控股孙公司滨州神奇，是山东滨州地区规模领先的药店连锁经营企业。报告期内公司医药商业收入占营业收入的比例为 42.48%。

（二）经营模式

1.医药制造业

公司主要从事中成药、化学药、中药饮片、医疗器械的研发、生产和销售，具有完善的采购、生产和销售模式。主要经营模式如下：

（1）研发模式：自主研发+联合研发

自主研发：公司以高度前瞻性和全球性的视野，布局神奇制药的研发管线，始终以“创新驱动、技术研发领航”为经营纲领，坚持采取“激活沉睡产品二次升级研发”策略，持续聚焦“抗肿瘤类药物、心脑血管类药物、感冒止咳类药物、小儿类药物、抗真菌类药物、补益类药物、骨科类药物、妇科类药物八大领域。通过不断加大研发投入、完善研发体系建设，不断整合内、外部研发资源，建立以母公司为统筹的多层次研发体系，快速提升公司自主创新能力，增强公司在医药行业的核心竞争力。

联合研发：多年来公司与全国各大知名医院肿瘤中心（如：中国医学科学院北京协和医院、中南大学湘雅二医院肿瘤医院、湖南省肿瘤医院、贵州医科大学、贵州中医药大学、遵义医科大学等多家高校科研院所）进行临床研究、上市后再研究、成果转化等方面开展产、学、研合作。充分利用科研院所的资源优势，开展主导产品的联合开发，有效整合人才、资金和信息资源，促进了科技成果转化和关键技术研究应用。

（2）采购模式

公司坚持“统筹管理、统分结合、合理优化、过程管理”的原则进行推进，严格遵循行业法规等要求，通过对供应商资质审查、商务谈判、招标比价等方式择优选择，并根据产品市场需求、生产计划、实际库存等因素合理安排采购计划，实施集中采购。公司下属公司设有采购部，由采购部统一集中向国内外厂商或经销商采购原材料，除部分药材（如：罂粟壳等）为国家统筹管控专供外，采购方式一般采用公开招标、邀请招标、竞争性谈判等多种方式。中药材按照“道地要求”采取固定区域采购，关键药材采用策略采购模式；大宗原辅材料、包装材料一般以招投标的方式进行采购，保证原辅料和包装材料采购合规、高效。

（3）生产模式

神奇制药秉承“通过持续创新，致力于为民众健康提供高品质的产品和服务”的使命，始终坚持“质量为神、疗效必奇”的产品质量方针，严格按照新版 GMP、药典、新《药品管理法》要求开展生产活动，按照相关产品的生产工艺，以流水线规模化生产的方式，制成各类剂型。公司下属各制药企业将 GMP 贯穿至人、机、料、法、环全方位管理，保证从物料采购、药品生产、过程控制及产品放行、贮存运输的生产全过程处于受控状态，保障公众用药安全。

坚持采用“以销定产”的方式，结合实际安全库存制定年度、季度、月度生产计划，通过精细排产，均衡人员调配，实现采购、制造、物流、销售有效协同。可从预算管理到原辅包集中采购、从人员配置到生产管理、质量监控等全部生产过程实行“高效、绿色、规范”管理，确保药品质量的安全有效。在生产管理方面，由公司运营管理中心负责人全面统筹管理、深挖内部融合，促进各子公司落实具体的生产管理工作，从而实现生产资源集约化、效益最大化。

（4）销售模式

经过多年的探索和积累，公司已建立属于自己的专业化销售团队，并形成了一套具有自身特色的营销管理模式。目前，公司在全国各地自建办事处，拥有完善的经销、分销体系，已基本能覆盖全国市场的销售网络。

① 处方药销售

主要销售终端为医院，该模式的药品销售价格执行根据各省药品集中采购价格，处方药推广以自营或推广服务外包形式的不同划分为以下两种模式：

自建销售团队模式：通过具备资质的药品经营企业进行医院供货销售，由公司安排专业的医药服务人员，向医院的药学部门和临床医生提供药物基本信息、合理用药指导建议、国内外相关专业信息，并及时收集药物使用情况反馈，协助监测上市后不良反应，确保临床用药安全。

委托外包推广服务模式：通过与推广服务外包商合作进行市场推广，服务外包商熟悉本地市场情况，采取专业学术支持，发挥自身专业优势实现目标市场覆盖，扩大终端市场份额。

② OTC 销售

为确保市场可持续发展，公司自建以产品为基础的营销团队，开展专业化的终端动销、陈列等推广活动。同时采取经分销商覆盖为主、大型连锁战略合作及大型商超直供等为辅的方式，高

度关注和重视基层医疗机构用药领域，积极参与各地招投标，并在成熟地区拓展基层医疗机构用药市场。

2.医药商业

公司主要以控股孙公司山东神奇为医药商业平台，其经营模式为采购本公司及其他医药生产企业产品，向医药商业企业、医院及零售药店等终端客户批发销售。以控股孙公司滨州神奇为医药零售平台，向医药商业企业采购医药相关产品，出售给终端消费者。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

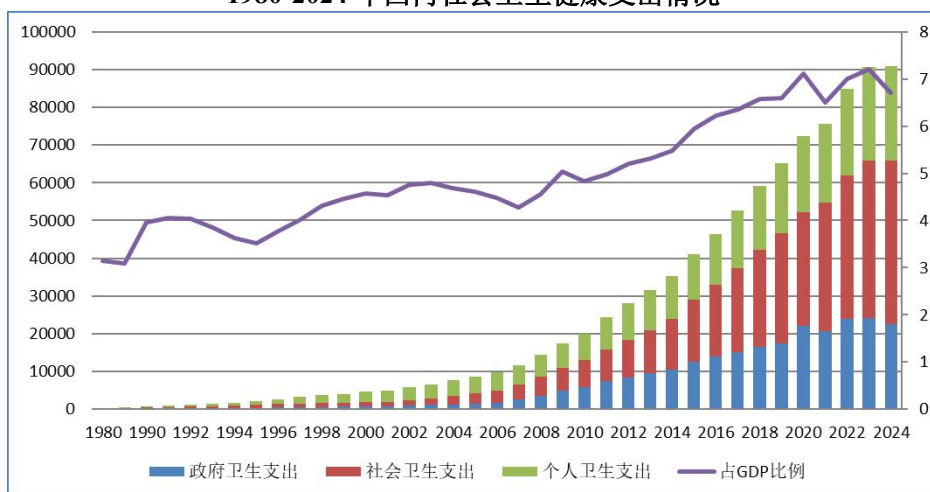
二、报告期内公司所处行业情况

（一）医药制造行业宏观背景及增速趋势

2025年我国宏观经济运行平稳，经初步核算，全年国内生产总值达140.18万亿元，同比增长5.0%。人口结构方面，2025年末全国总人口14.05亿人，同比减少339万人，人口自然增长率为-2.41%，人口总量呈温和下降态势；人口出生率5.63%，延续近年平稳下行趋势。人口老龄化程度持续加深，60岁及以上老年人口占比升至23.0%，65岁及以上老年人口占比达15.9%，老龄化趋势直接推动医药健康需求持续释放。

医药制造业是关系国计民生的基础、战略性产业，服务于满足人民日益增长的对于美好健康生活的需求。随着我国经济的持续增长、人口结构在低生育率的驱动下步入“少子型老龄化”阶段，在此背景下，我国卫生总费用增速超过同期GDP增速。根据国家统计局数据，中国卫生总费用从2014年的3.53万亿元跃升至2024年的9.09万亿元，年化增长率约为10.99%，远超同期GDP增速。

1980-2024年国内社会卫生健康支出情况



（数据来源：国家卫健委《2024年我国卫生健康事业发展统计公报》）

2025年，医药制造业处于医保改革深化、产业结构重构的关键转型期，提质控费成为行业发展主线，政策驱动与市场需求双向发力，推动药品销售渠道格局发生深刻变革，行业增速总体下

滑。根据国家统计局的数据，2025年全国规模以上医药制造业企业实现营业收入达到24,870.0亿元，比上年下降1.2%，低于全国规模以上工业企业同期整体水平2.3个百分点；主营业务成本14,362.4亿元，比上年下降1.3%，低于全国规模以上工业企业同期整体水平2.6个百分点；利润总额为3,490.0亿元，比上年上升2.7%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平2.1个百分点。

（二）医药制造行业受政策管控和驱动

2025年医药行业政策延续鼓励创新、强化监管、优化供给、保障民生的核心方向，政策体系持续完善，重点围绕研发创新、生产质量、流通效率、合规经营四大维度发力，明确行业高质量发展路径。各项政策落地见效，持续推动行业向规范化、创新化转型。

1. 十五五规划发布，为行业发展提供明确政策导向

2026年3月13日，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》正式发布，明确将生物医药列为战略性新兴产业，将加快其发展，成为新的经济增长点和现代化产业体系的重要支撑。推动医药制造业向高端化、智能化、绿色化转型。

强化原始创新与核心攻关，支持创新药落地使用，完善创新保障体系；强化质量与合规监管，推动绿色与数字化转型，保障供应链安全；适配人口老龄化趋势，壮大健康消费市场，完善医疗保障衔接；实施中医药传承创新发展重大工程，推动中西医协同发展，拓展医药行业多元化发展路径；支持国产创新药全球同步研发、同步申报、同步上市，推动我国医药产业融入全球产业链，提升国际竞争力。

2. 创新药扶持政策落地，审批与研发双提速

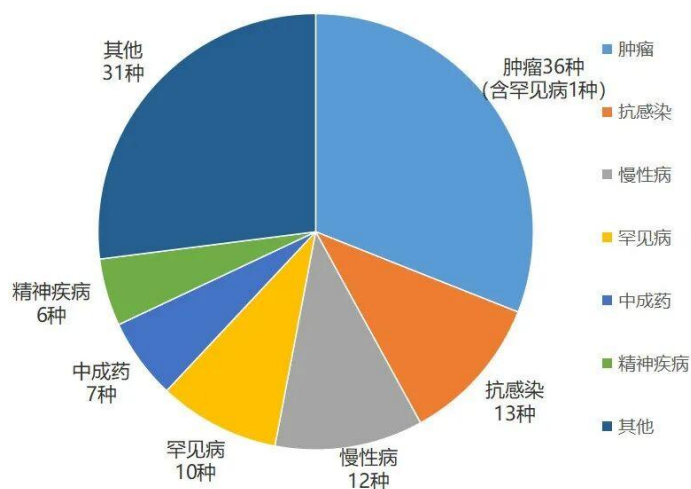
国家药品监督管理局、国家药品审评中心持续优化创新药审批流程，推出优先审评、附条件批准、突破性治疗药物三重加速通道，创新药上市效率显著提升。2025年我国批准上市创新药76个，较2024年的48个增长58.3%，创历史新高；其中化学药品47个、生物制品23个、中药6个，国产创新药占比超85%。（数据来源：国家药品监督管理局、国家药品审评中心）

3. 医保目录调整深化，商保与医保有效衔接

2025年12月7日，国家医保局、人力资源社会保障部联合发布《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2025年）》及首版《商业健康保险创新药品目录（2025年）》，进一步推动商业健康保险与基本医保的有效衔接，首版商保目录精准覆盖临床亟需领域。

具体来看，基本医保目录内药品总数从3159种增至3253种，其中西药1857种、中成药1396种。新增医保药品主要覆盖肿瘤、抗感染、慢性病、罕见病等治疗领域。（资料来源：米内网）

2025 年医保目录新增药品涉及治疗领域



(数据来源: 国家医保局、米内网)

首版商保目录有 24 个药品参与价格协商, 19 个成功纳入, 其中 9 种为 1 类新药。商保目录不仅覆盖神经母细胞瘤、戈谢病、短肠综合征等罕见病治疗药品, 还纳入阿尔茨海默病、多发性骨髓瘤、肝癌等临床需求亟需的创新药, 整体创新程度高、临床价值突出。(数据来源: 光大证券)

4. 集采持续拓面降价, 聚焦民生刚需药品

2025 年药品第十批集采于 2025 年 4 月落地执行, 集采政策持续拓面, 更多品种迎来价格下调, 相关药品院内市场规模有所收缩。采购品种达 62 个, 涉及金额超 400 亿元; 中康 CMH-医院数据显示, 第十批集采中标品种片单价同比降幅达 67%, 销售额同比降幅达 68%。本次集采重点覆盖肿瘤、心脑血管、抗感染药物、糖尿病等使用面广、患者需求迫切的药品品类, 中选结果充分体现政策在减轻患者长期用药负担、加强慢性病病程管理方面的决心。

5. 药品管理法实施条例修订, 强化全生命周期监管

2026 年 1 月 27 日, 修订后的《中华人民共和国药品管理法实施条例》正式公布, 将于 2026 年 5 月 15 日施行。本次修订是该条例施行 2023 年以来的首次全面修订, 核心变化为从“以药品生产经营企业管理为中心”转变为“以药品上市许可持有人为中心”, 进一步压实持有人主体责任, 强化药品全生命周期严格监管。新条例的出台将推动我国从“制药大国”向“制药强国”稳步迈进, 为行业发展注入持久的合规发展动力。

6. 工业和信息化部等八部门印发《中药工业高质量发展实施方案(2026—2030 年)》

该方案是“十五五”期间中药工业发展的纲领性文件, 紧扣 2025 年医药行业“鼓励创新”的政策主线, 精准衔接中药行业发展痛点与趋势, 具有鲜明的导向性和实操性。方案以 2030 年全产业链协同发展为核心目标, 提出到 2030 年, 中药工业全产业链协同发展体系初步形成, 重点中药原料持续稳定供应能力进一步增强, 数智化、绿色化水平明显提升, 一批关键技术取得突破, 产业协同创新水平显著提高。明确原料供应、数智化转型、创新研发、质量标准四大发力方向。为中药企业提供了清晰的发展路径, 也将进一步完善中药产业政策体系, 助力中医药产业融

入医药行业高质量发展大局，为我国从“制药大国”向“制药强国”转型注入中药领域的新动力。（资料来源：工业和信息化部）

（三）2025 年中国药品总体市场情况

2025 年，中国药品终端市场呈现高位缓慢下行、提质控费、渠道结构重构的核心特征。全终端市场规模约 20,033 亿元，同比下降 1.4%。从长期趋势来看，药品终端格局正向医院、基层医疗、零售药店、电商渠道“四轮驱动”的多元结构演变。其中，受集采政策影响，医院市场占比近年缓慢下降，但仍是最核心的销售渠道；基层医疗在门诊共济政策和医保报销比例优势支撑下，市场占比持续提升；零售药店作为最重要的院外渠道，占比稳步增长；线上渠道（电商 B2C+互联网医院）从无到有，市场占比实现快速增长。（数据来源：中康 CMH）

药品市场-全国各终端渠道销售额（亿元）占比趋势

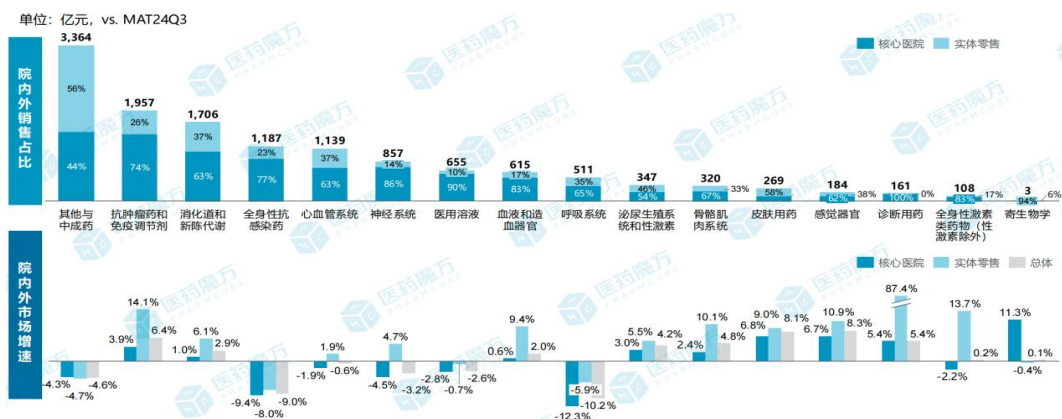


（数据来源：中康 CMH）

1. 医院市场：各治疗领域表现分化，抗肿瘤领域仍保持增长

2025 年三季度数据显示，医院市场各治疗领域发展差异显著：中成药、全身性抗感染、呼吸系统等院内外销售额均持续下滑；大部分治疗领域的实体零售增长表现优于核心医院；抗肿瘤领域增幅虽略有减缓，但仍领先于大部分治疗领域。呼吸系统、全身性抗生素领域下滑最为明显。（数据来源：医药魔方）

各治疗领域中国医院内外市场销售额占比及增长趋势（2025Q3）



（数据来源：医药魔方）

2. 药店行业：实体规模小幅收缩，线上渠道增长

2025 年药店行业呈现“实体遇冷、线上升温”的两极分化格局，渠道结构调整成为行业核心特征。

实体药店：持续小幅下滑。2023 年以来，实体药店市场规模持续小幅下滑，核心受医保个账改革、门诊共济政策落地、合规监管与药价治理持续加码、线上渠道分流等因素影响，零售药店数量也呈现收缩趋势。2025 年零售药店市场总体销售规模（全品类，含药品和非药品）达 5173 亿元，同比下跌 2.2%。（资料来源：中康 CMH）

全国实体药店(含 O2O)全品类销售额趋势



（数据来源：中康 CMH）

网上药店：规模持续攀升。近年来网上药品销售持续走高，市场规模逐年扩大。根据米内网、中商产业研究院预测，2025 年中国网上药店药品总销售额达 866 亿元，同比增长 13.6%，线上渠道成为药店行业重要的增长极。（数据来源：米内网）

2018-2025 年全国网上药店市场药品销售额及增长(单位:亿元)



（数据来源：米内网）

药店销售重点品类来看，化药、生物制品保持增长，中成药受心血管、止咳、咽喉、滋补保健等品类下滑影响，同比下降 7.2%。近两年流感活动频发推动感冒用药规模持续处于高位并呈扩张态势，但止咳祛痰、咽喉用药规模则出现收缩。（数据来源：中康 CMH）

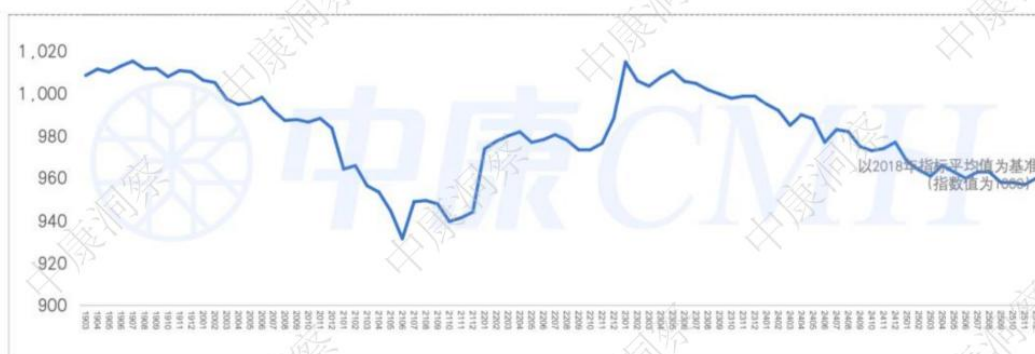
全国实体药店(含 O2O)-各大类产品表现

| 中西药属性 | 2025 份额% | 2025 同比增长率% |
|-----------------------|--------------|---------------|
| 药品市场 | 84.3% | -0.3% |
| ■ 化学药 | 46.4% | 2.6% |
| ■ 中成药 | 30.1% | -7.2% |
| ■ 生物制品 | 7.8% | 14.1% |
| 非药品市场 | 15.7% | -11.4% |
| ■ 中药饮片 | 5.7% | -10.8% |
| ■ 医疗器械 | 4.7% | -2.2% |
| ■ 保健品及健康食品 | 3.2% | -25.3% |
| ■ 其它 (含消字号/日常用品/化妆品等) | 2.1% | -6.6% |

（数据来源：中康 CMH）

受集采常态化、药价治理等政策影响，中国零售药店产品价格自 2023 年起连续下滑；价格下行叠加基层医疗渠道分流，高血压、心脑血管疾病等慢病治疗药物药店销售规模呈现收缩。同时，当前国民消费态度趋于谨慎和理性，选购健康产品时更看重性价比，更倾向于购买同功效下价格更优的产品。（数据来源：中康 CMH）

2019 年 1 月-2025 年 12 月中国零售药店产品价格指数



（数据来源：中康 CMH）

三、经营情况讨论与分析

2025 年，公司重点推进以下方面工作，取得阶段性成效：

（一）企业运营管理：深化改革整合，提升管理效能

1. 持续对五家制药企业全面整合，实施“聚焦、提升、优化、融合”战略，推进全产业链协同，强化医药制造平台优势，通过内部协同、外部整合、创新驱动，推动管理提质增效，促进生产降本增效与营销效率提升，实现从整合到融合的发展新格局。

2. 积极应对行业新形势，在思想上求真务实、严守底线、勤勉履职；在行动上补齐短板、主动担当、保障市场供应；在制度上落实“三破三立”：破旧体制、立新格局；破旧习惯、立新规矩；破旧面貌、立新队伍，确保制度落地执行，支撑企业高质量发展。

（二）营销管理：优化战略布局，全力稳销售保目标

1. 整体营销情况

公司结合医院、商业、连锁、终端、基层医疗等渠道态势，持续优化营销布局，加快营销整合转型，以“保存量、找增量”为主线稳健推进。受经济增速下行、市场内需不足、政策密集出台、三医联动改革深化、降价保供控费等多重因素影响，行业整体承压，公司处方药、OTC、商业三大板块销售均出现不同程度下滑。

2. 处方药销售

一方面加快市场准入与招投标，强化学术支持，深度开拓诊所、零售药店等未覆盖终端，拓宽销售覆盖面；另一方面强化渠道管控，规范渠道体系，与优质商业客户建立长期战略合作，优选终端资源丰富、管控能力强的合作方，依托学术优势赋能渠道，构建多元营销网络，提升市场渗透率与占有率。

3. OTC 产品销售

全面推进 OTC 营销精细化管理，培育新利润增长点。推行精细化预算管理，强化团队过程管控，落实“实、细、严、简”管理标准。优化营销制度与执行细节，转变传统自营模式，由自营团队直接开拓主流连锁药店，保障资源投入，推动终端纯销规模提升，夯实业务基础，补齐发展短板。公司已与 200 余家主流连锁企业达成战略合作。

4. 队伍与渠道优化

持续推进营销队伍专业化建设，完善医药商业、终端、KA 连锁、基层医疗等渠道布局，强化品牌意识，提升团队专业能力与开拓能力。筛选前景好、疗效优的潜力品种，优化产品结构，创新学术支持方式，完善区域代理体系，力争实现市场无缝覆盖，拓宽销售路径。

（三）药品研发：加大投入创新，加速成果转化

1. 研发体系与技术创新

以政策为导向，强化研发体系建设，加大研发投入，提升技术创新水平。深化产学研销合作，围绕新药研制、标准升级、工艺优化、技术创新开展研发，实施存量产品二次升级，丰富产品线。加快在研项目落地，完成多项技术创新、质量标准提升、工艺优化研究，部分成果达到国内领先水平，应用于民族药材种植、饮片加工、制剂生产、医院制剂、新药研制、检验检测、临床应用等全产业链，有利于完善公司产品梯队，增强核心竞争力。

2. 中医药创新发展

积极探索中医药传承创新，加大经典名方、院内制剂、同名同方药研发投入，推进经典名方现代化转化与注册产业化。已实现与贵州中医药大学第一附属医院院内制剂委托规模化生产，夯实中医药发展基础。

3. 潜力品种产业化

在银丹心泰滴丸、银盏心脉滴丸、牙痛宁滴丸、维E三油胶丸等潜力品种工艺提升、质量标准优化方面取得关键突破，核心技术自主可控，相关产品逐步成为新的销售增长点。

4. 临床研究与壁垒强化

按期推进主导抗肿瘤产品上市后安全性评价、质量标准提升、原料工艺优化等研究，开展真实世界研究、临床疗效再评价等研究项目，强化核心产品竞争壁垒，支撑销售稳健增长。

（四）生产管理：强化全链协同，保质保供稳市场

2025年，受政策与销售策略调整影响，生产排产频繁变动，对精细化管理提出更高要求。公司以“创新提升、确保执行、严控红线、持续改进”及“融合、聚焦、提升”为指导思想，坚守质量为先、绿色生产理念，推动五家生产基地高效协同，全面提升生产效率、产品质量、管理水平与员工意识，圆满完成市场供应任务，筑牢生产根基。

（五）质量管理：严守质量底线，完善管控体系

公司坚守“质量为神、疗效必奇”方针，持续完善质量管控体系，提升规范化、精细化水平。已建立覆盖工艺标准、产品标准、操作规程、安全管理的完整质量保障体系，全流程按标准管控，从源头保障药品质量。围绕“固基础、补短板、强监督、重实效”要求，落实环保、质量、安全一品一策，强化内部监督，推进上市产品工艺质量提升，降低质量风险，保障合规运营。

（六）党建工作：党建引领融合，凝聚发展合力

1. 党建总体情况

2025年，公司坚持“听党话、跟党走、感党恩”，高度重视党建工作，推动党建与生产经营、改革发展深度融合，发挥党组织政治引领作用，凝聚全员发展共识，实现党建与企业发展同频共振。

2. 党建引领发展

深入学习贯彻党的第二十届四中全会精神，紧扣高水平科技自立自强、发展新质生产力要求，落实基层党建重点任务，强化政治功能与组织功能，坚守健康事业初心，整合内外资源，与国家战略同向同行。激发党员干部干事创业活力，领悟“两个确立”决定性意义，坚持“稳字当头、稳中求进”，聚力科技创新与深化改革，统筹发展与安全，抢抓政策机遇，为高质量发展注入党建动力。

（七）开源节流与提质增效：精益管理降本，提升盈利水平

围绕年度经营目标，深入推进精益管理，提升管理精细化水平。整合旗下10个生产基地资源，从人力、财力、物力、管理、生产、技术、工艺、原辅料等维度优化配置，实现资源高效利

用。开展成本对标管理，落实集采政策降低采购成本，强化技术成果转化，从工艺源头优化成本设计，推进卓越运营评价体系建设，实现节能降耗、规模增效，显著提升生产运营效率，支撑利润增长。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司积极调整产业结构，实施各项管理措施，不断提高公司核心竞争能力。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1.品牌优势

公司“神奇”品牌有超过30年的历史，“神奇”商标是国家工商行政管理总局认定的“中国驰名商标”，多次被权威机构评为“中国十大著名商标”、“贵州省名牌”。在确立母品牌核心价值及定位的前提下，公司规范品牌系统，明确品牌定位，打造了“神奇娃娃、神奇速可停、神奇速宁达、神奇奇宁达、神奇康正、神奇康莱、神奇大药房、神奇印象”等多品牌发展体系，形成了独特的品牌文化，提升了品牌的知名度、美誉度和影响力。

神奇制药长期将品牌战略作为一项系统性工程，努力塑造良好的品牌形象，充分发挥并挖掘“神奇”金字招牌的品牌潜力和内涵，坚持奉行“继承品牌、锤炼品牌、发展品牌”的品牌建设方针，将品牌建设纳入企业总体发展战略。

本报告期，公司下属子公司共申请商标3件。

2.产品优势

公司产品线较丰富，目前在产药品涵盖了处方药和OTC两大类。OTC业务覆盖了感冒止咳用药、小儿用药、抗真菌用药、补益类用药、妇科用药、骨科用药等几十个品类，药品批准文号141个。处方药品种覆盖了抗肿瘤及心血管等治疗领域。2025年，公司年销售额过亿元的优势品类主要有抗肿瘤药系列、中药经典止咳系列和三高慢病系列产品。

3.质量优势

近年来医药行业监管非常严格，在行业监管部门频繁的飞行检查中，神奇制药所有在销药品均以过硬的质量顺利通过每一次检查，从未出现过抽检不合格现象。为进一步强化安全生产管理，严格执行质量监管措施，国家监管部门采用动态监管飞行检查取代静态监管，过去定期验证实施GMP管理升级为实时动态的GMP管理。质量主体责任机制更加清晰，公司也构建起了更加严格的质量管理体系，管控好任何可能或潜在的质量风险，提高员工安全生产意识。加强安全培训教育，保障安全生产，稳定生产控制。确保向市场输送质量优良、功效突出的产品。

4.技术优势

公司非常重视专利技术的开发和获得，通过专利保护构建核心产品知识产权保护体系，确保公司产品的市场优势。下属子公司神奇药业为“国家知识产权示范企业”，柏强制药为贵阳市知识产权示范企业，柏强制药和金桥药业为贵州省知识产权优势企业。2025年公司下属子公司神

奇药业、金桥药业、盛世龙方制药、柏强制药和君之堂制药共申请发明专利 1 件、实用新型专利 10 件，外观设计专利 1 件。2025 年下属子公司共获得实用新型专利授权 2 件。

五、报告期内主要经营情况

2025 年，公司实现营业收入 195,237.03 万元，同比下降 4.71%；实现利润总额 7,087.25 万元，同比下降 19.07%；

2025 年，实现归属于上市公司股东的净利润 3,824.41 万元，同比下降 46.43%（归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,486.90 万元，同比下降 50.97%）；

实现每股收益 0.07 元/股，同比上年下降 46.43%。

2025 年末，公司总资产为 314,512.52 万元，同比增加 0.94%；归属于上市公司股东的净资产 232,033.31 万元，同比下降 1.81%。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 1,952,370,316.93 | 2,048,808,450.63 | -4.71 |
| 营业成本 | 1,071,682,276.02 | 1,075,066,712.95 | -0.31 |
| 销售费用 | 619,133,130.61 | 692,354,425.88 | -10.58 |
| 管理费用 | 99,573,344.71 | 92,654,588.47 | 7.47 |
| 财务费用 | 3,111,265.13 | 4,869,248.80 | -36.10 |
| 研发费用 | 30,239,194.87 | 32,885,108.76 | -8.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 124,473,135.50 | 207,785,516.12 | -40.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -200,288,833.79 | -34,920,196.48 | 473.56 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -109,460,412.64 | -107,578,088.94 | 1.75 |

营业收入变动原因说明：报告期营业收入比上年同期下降 4.71%，主要系医药制造业报告期内销售收入下降所致。

营业成本变动原因说明：主要系报告期销售收入下降所致，同比下降 0.31%。

销售费用变动原因说明：报告期内销售费用同比下降 10.58%，主要系报告期医药制造业销售收入下降，同时加强销售费用管控，相应市场投入减少所致。

管理费用变动原因说明：报告期管理费用同比增长 7.47%，主要系公司为提升企业管理，咨询费用增加所致。

财务费用变动原因说明：财务费用下降 36.10%，主要系长期借款归还、银行贷款利率下调利息支出下降所致。

研发费用变动原因说明：报告期内研发费用同比下降 8.05%，主要系研发投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比下降 40.10%，主要是医药制造业报告期内销售收入下滑，销售商品、提供劳务收到的现金同比下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期利用闲置资金购买理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内 2024 年度分红增加及偿还债务所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2、收入和成本分析

适用 不适用

2025 年度公司主营业务收入实现 195,237.03 万元，与上年同期相比减少 9,643.82 万元，下降 4.71%。营业收入下降主要是医药制造业报告期内销售收入下降所致。其中：医药制造业同比下降 8,113.05 万元，降幅为 6.74%；医药商业同比下降 1,530.77 万元，降幅为 1.81%。

2025 年度公司营业成本 107,168.23 万元，与上年同期相比减少 338.44 万元，降幅为 0.31%，主要是医药商业收入下降导致相应成本下降所致。其中：医药商业同比减少 214.13 万元，降幅为 0.28%；医药制造业同比因销量下降及部分原辅助料采购成本增加导致生产成本降低 124.31 万元，降幅为 0.39%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 医药制造 | 1,123,095,191.19 | 317,618,430.40 | 71.72 | -6.74 | -0.39 | 减少 1.80 个百分点 |
| 医药商业 | 829,275,125.74 | 754,063,845.62 | 9.07 | -1.81 | -0.28 | 减少 1.39 个百分点 |
| 合计 | 1,952,370,316.93 | 1,071,682,276.02 | 45.11 | -4.71 | -0.31 | 减少 2.42 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 抗肿瘤药系列 | 502,336,778.47 | 51,726,813.70 | 89.7 | -5.2 | 11.19 | 减少 1.52 个百分点 |
| 皮肤外用抗菌系列 | 78,492,925.23 | 13,172,007.10 | 83.22 | -12.41 | -38.77 | 增加 7.23 个百分点 |

| 三高慢病产品系列 | 107,386,849.00 | 32,684,685.24 | 69.56 | -13.37 | -34.05 | 增加9.54个百分点 |
|-----------|------------------|------------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 中药经典止咳系列 | 191,742,111.77 | 70,293,438.79 | 63.34 | -22.62 | -24.89 | 增加1.11个百分点 |
| 经典滋补产品系列 | 46,599,670.11 | 19,647,906.33 | 57.84 | -6.58 | -9.53 | 增加1.38个百分点 |
| 苗药强筋健骨系列 | 84,802,912.83 | 37,153,661.24 | 56.19 | -9.58 | -20.09 | 增加5.76个百分点 |
| 神奇娃娃儿药系列 | 16,759,899.82 | 10,987,180.87 | 34.44 | -18.30 | -41.25 | 增加25.6个百分点 |
| 其他特色产品系列 | 924,249,169.70 | 836,016,582.75 | 9.55 | 3.46 | 7.60 | 减少3.48个百分点 |
| 合计 | 1,952,370,316.93 | 1,071,682,276.02 | 45.11 | -4.71 | -0.31 | 减少2.42个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 东北地区 | 116,558,513.31 | 33,273,306.18 | 71.45 | -10.26 | 1.85 | 减少3.40个百分点 |
| 华北地区 | 168,650,244.71 | 59,784,663.36 | 64.55 | 20.25 | 99.59 | 减少14.09个百分点 |
| 华东地区 | 1,117,848,483.32 | 832,552,414.21 | 25.52 | -4.27 | -0.36 | 减少2.92个百分点 |
| 华南地区 | 83,422,317.23 | 20,800,458.88 | 75.07 | -14.10 | -0.76 | 减少3.35个百分点 |
| 华中地区 | 229,272,308.11 | 55,103,350.50 | 75.97 | -9.14 | -0.15 | 减少2.16个百分点 |
| 西北地区 | 60,618,203.81 | 22,379,399.87 | 63.08 | -31.42 | 4.51 | 减少12.69个百分点 |

| | | | | | | |
|------|------------------|------------------|-------|--------|--------|---------------------|
| 西南地区 | 167,006,700.85 | 40,176,109.30 | 75.94 | 8.72 | -36.70 | 增加 17.26个 百分点 |
| 出口 | 8,993,545.59 | 7,612,573.72 | 15.36 | -54.08 | -51.89 | 减少 3.84个 百分点 |
| 合计 | 1,952,370,316.93 | 1,071,682,276.02 | 45.11 | -4.71 | -0.31 | 减少 2.42个 百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

以上各分类涉及主要产品如下：

抗肿瘤药系列：斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、斑蝥酸钠片、斑蝥酸钠注射液；

皮肤外用抗菌系列：珊瑚癣净、复方珊瑚姜溶液尿素咪康唑软膏复合制剂（帕特药盒）、复方呋喃西林散、鞣柳硼三酸散、洁阴灵洗剂、痔疮外洗药、康复灵药膏等；

三高慢病产品系列：杜仲双降袋泡剂、排毒降脂胶囊、银盏心脉滴丸、银丹心泰滴丸、清脑降压胶囊、维 E 三油胶丸等；

中药经典止咳系列：强力枇杷露、枇杷止咳颗粒、枇杷止咳胶囊等；

经典滋补产品系列：精乌颗粒、精乌胶囊、蓝芷安脑胶囊、全天麻胶囊等；

苗药强筋健骨系列：金乌骨通胶囊、伤筋正骨酊、古威活络酊、六味伤复宁酊等；

神奇娃娃儿药系列：小儿清毒糖浆、小儿氨酚烷胺颗粒、小儿化痰止咳颗粒、小儿氨酚黄那敏颗粒、小儿咽扁颗粒、复方桔梗枇杷糖浆、助消膏等；

其他特色产品系列：帕司烟肼片、牙痛宁滴丸、复方氨基酸(8)维生素(11)胶囊、复方氯己定地塞米松膜、口鼻清喷雾剂、消积通便胶囊等。

2025 年度公司主营业务收入实现 195,237.03 万元，与上年同期相比减少 9,643.82 万元，下降 4.71%。营业收入下降主要是医药制造业报告期内销售收入下降所致。其中：医药制造业同比下降 8,113.05 万元，降幅为 6.74%；医药商业同比下降 1,530.77 万元，下降为 1.81%。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|--------|----|--------|--------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 枇杷止咳颗粒 | 万盒 | 707.92 | 839.34 | 78.26 | -25.02 | -19.13 | -62.68 |
| 强力枇杷露 | 万盒 | 349.18 | 432.84 | 15.68 | -65.84 | -58.87 | -84.22 |
| 枇杷止咳胶囊 | 万盒 | 600.14 | 766.34 | 101.50 | -39.30 | -8.33 | -62.08 |
| 精乌胶囊 | 万盒 | 41.14 | 40.01 | 6.32 | 17.41 | 5.71 | 21.77 |
| 全天麻胶囊 | 万盒 | 211.53 | 236.06 | 19.91 | -13.34 | -6.20 | -55.20 |

| | | | | | | | |
|-----------------------|----|----------|----------|--------|--------|-------|--------|
| 斑蝥酸钠 维生素 B6 注射液 | 万支 | 1,646.43 | 1,579.25 | 332.12 | 7.39 | -4.36 | 25.36 |
| 斑蝥酸钠 注射液 | 万支 | 31.89 | 26.91 | 17.84 | 137.28 | 62.30 | 38.72 |
| 珊瑚癣净 | 万瓶 | 369.36 | 365.01 | 9.58 | 20.95 | 13.65 | 83.17 |
| 银丹心泰 滴丸 | 万瓶 | 310.37 | 321.64 | 16.37 | 13.59 | 4.91 | -40.77 |
| 金乌骨通 胶囊 | 万瓶 | 295.49 | 321.48 | 20.67 | -14.87 | -4.16 | -55.70 |

产销量情况说明：

2025年度国家医保进一步加大管控力度，县乡基层医疗投入加大，村卫生室医保进一步普及，病患消费者用药习惯更倾向医保报销而非自费，公司的大部分品种销售下滑。除精乌胶囊、银丹心泰滴丸、斑蝥酸钠注射液、珊瑚癣净销售量有所增长外，其他主要品种的销售量都有不同程度下滑。

- (1) 枇杷止咳颗粒：本年产、销量及库存量同比下降 25.02%、19.13%、62.68%；
- (2) 强力枇杷露：本年产、销量及库存量同比下降 65.84%、58.87%、84.22%；
- (3) 枇杷止咳胶囊：本年产、销量及库存量同比下降 39.30%、8.33%、62.08%；
- (4) 精乌胶囊：该药品为补益安神类中成药，本年产、销及库存量同比增长 17.41%、5.71%、21.77%；
- (5) 全天麻胶囊：本年产、销量及库存量同比下降 13.34%、6.20%、55.20%；
- (6) 斑蝥酸钠维生素 B6 注射液：该药品为抗肿瘤类药品，本年产量及库存量同比增长 7.39%、25.36%，销量下降 4.36%；
- (7) 斑蝥酸钠注射液：该药品为抗肿瘤类药品，本年产量、销售量及库存同比均有所增长，增长幅度分别为 137.28%、62.30%、38.72%；
- (8) 珊瑚癣净：本年生产量、销售及库存量同比分别上升 20.95%、13.65%、83.17%；
- (9) 银丹心泰滴丸：该药品为心脑血管类药品，本年产量、销量均同比增长 13.59%、4.91%，库存量同比下降 40.77%；
- (10) 金乌骨通胶囊：该药品为风湿骨痛类药品，本年产、销及库存量同比下降，分别下降 14.87%、4.16%、55.70%。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

| 分行业情况 | | | | | | |
|-------|------|------|----------|--------|----------|------------|
| 分行 | 成本构成 | 本期金额 | 本期占总成本比例 | 上年同期金额 | 上年同期占总成本 | 本期金额较上年同期变 |
| | | | | | | |

| 业 | 项目 | | (%) | | 比例(%) | 动比例(%) |
|-------|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|
| 医药制造业 | 原辅包 | 167,003,770.71 | 15.58 | 180,468,395.26 | 16.79 | -7.46 |
| | 人工 | 25,155,379.69 | 2.35 | 22,700,241.21 | 2.11 | 10.82 |
| | 燃料动力 | 26,584,662.62 | 2.48 | 22,783,901.12 | 2.12 | 16.68 |
| | 制造费用 | 98,874,617.38 | 9.23 | 92,909,001.80 | 8.64 | 6.42 |
| | 小计 | 317,618,430.40 | 29.64 | 318,861,539.39 | 29.66 | -0.39 |
| 医药商业 | 采购成本 | 754,063,845.62 | 70.36 | 756,205,173.56 | 70.34 | -0.28 |
| | 小计 | 754,063,845.62 | 70.36 | 756,205,173.56 | 70.34 | -0.28 |
| | 合计 | 1,071,682,276.02 | 100.00 | 1,075,066,712.95 | 100.00 | -0.31 |

成本分析其他情况说明：

2025年度公司营业成本107,168.23万元，与上年同期相比减少338.44万元，降幅为0.31%，主要是医药商业收入下降导致相应成本下降所致。其中：医药商业同比减少214.13万元，降幅为0.28%；医药制造业同比因销量下降及部分原辅助料采购成本增加导致生产成本降低124.31万元，降幅为0.39%。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明

依据公司可获取的信息，公司已将属于同一控制人控制的客户或供应商(仅同受同一国有资产管理机构实际控制的除外)视为同一客户或供应商合并列示，本公司前五名客户销售额及供应商采购额均为合并列示。

A.公司主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额99,204.82万元，占年度销售总额50.81%；其中前五名客户销售额中关联方销售额56,757.35万元，占年度销售总额29.07%。

前五名供应商采购额30,362.18万元，占年度采购总额27.82%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

B.报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的50%、前5名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

C.报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示

前五名销售客户

□适用 √不适用

前五名供应商

□适用 √不适用

D. 报告期内公司存在贸易业务收入

□适用 √不适用

贸易业务占营业收入比例超过10%前五名销售客户

□适用 √不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过10%前五名供应商

□适用 √不适用

其他说明：

无

3、 费用

√适用 □不适用

报告期公司期间费用总额75,205.69万元，同比减少7,070.64万元，下降8.59%。其中：

(1) 销售费用支出61,913.31万元，同比减少7,322.13万元，下降10.58%，主要为推广服务费同比有所下降所致；

(2) 管理费用支出9,957.33万元，同比增加691.88万元，增幅7.47%，主要系咨询费、会议费同比增加所致；

(3) 财务费用311.13万元，同比减少175.80万元，下降36.10%，主要系长期借款归还、及报告期手续费减少所致。

(4) 研发费用支出3,023.92万元，同比减少264.59万元，下降8.05%，主要系技术服务及实验咨询费及其他支出减少所致。

4、 研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 30,239,194.87 |
| 研发投入合计 | 30,239,194.87 |

| | |
|-------------------|------|
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 1.55 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 0.00 |

(2). 研发人员情况表

□适用 □不适用

| | |
|----------------------|--------|
| 公司研发人员的数量 | 190 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 15.4 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | 0 |
| 硕士研究生 | 7 |
| 本科 | 112 |
| 专科 | 55 |
| 高中及以下 | 16 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30岁以下 (不含30岁) | 66 |
| 30-40岁 (含30岁, 不含40岁) | 71 |
| 40-50岁 (含40岁, 不含50岁) | 43 |
| 50-60岁 (含50岁, 不含60岁) | 10 |
| 60岁及以上 | 0 |

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5、 现金流

√适用 □不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额的变动原因详见“第三节、五、(一)、1；(2) 现金及现金等价物增加额变动原因说明：现金及现金等价物较上年同期减少，主要是经营活动及投资活动产生的现金流量净额减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|--|
| 货币资金 | 594,091,354.93 | 18.89 | 779,392,576.39 | 25.01 | -23.78 | 主要系报告期利用闲置资金委托理财投资增加所致。 |
| 交易性金融资产 | 110,397,718.60 | 3.51 | 20,873,771.20 | 0.67 | 428.88 | 主要系报告期利用闲置资金委托理财投资增加所致。 |
| 应收票据 | 263,288,491.57 | 8.37 | 135,415,641.56 | 4.35 | 94.43 | 报告期末信用等级较低的票据已背书或贴现但附有追索权，不符合终止确认条件所致。 |
| 预付款项 | 14,524,878.55 | 0.46 | 22,366,955.03 | 0.72 | -35.06 | 主要系报告期末供应采购预付款减少所致。 |
| 其他应收款 | 8,596,465.24 | 0.27 | 4,799,249.54 | 0.15 | 79.12 | 主要系报告期末采购保证金增加所致。 |
| 其他流动资产 | 86,107,261.32 | 2.74 | 10,517,981.02 | 0.34 | 718.67 | 主要系报告期末固定收益理财增加所致。 |
| 在建工程 | 41,296,400.24 | 1.31 | 141,245,139.83 | 4.53 | -70.76 | 主要系报告期内在建工程完工转入固定资产所致。 |
| 长期待摊费用 | 2,332,958.26 | 0.07 | 1,637,630.44 | 0.05 | 42.46 | 主要系报告期装修费用增加所致。 |
| 其他非流动资产 | 4,225,827.25 | 0.13 | 7,608,858.61 | 0.24 | -44.46 | 主要系报告期末预付工程设备款结转至固定资产所致。 |
| 短期借款 | 61,914,686.12 | 1.97 | 27,032,355.56 | 0.87 | 129.04 | 报告期末信用等级较低的票据已贴现但附有追索权，不符合终止确认条件所致。 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|------|----------------|------|--------|--|
| 应交税费 | 19,080,448.50 | 0.61 | 15,233,125.33 | 0.49 | 25.26 | 主要系报告期末应交增值税及所得税增加。 |
| 其他应付款 | 52,558,533.58 | 1.67 | 108,276,318.31 | 3.48 | -51.46 | 主要系往来款结算减少所致。 |
| 其他流动负债 | 143,437,093.07 | 4.56 | 51,875,942.71 | 1.66 | 176.50 | 主要系报告期末信用等级较低的票据已背书但附有追索权，不符合终止确认条件所致。 |
| 长期借款 | 88,560,000.00 | 2.82 | 129,580,000.00 | 4.16 | -31.66 | 主要系报告期归还长期贷款所致。 |
| 递延收益 | 8,838,559.53 | 0.28 | 1,650,000.00 | 0.05 | 435.67 | 主要系报告期收到与资产相关的政府补助增加所致。 |

2、境外资产情况

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|--------|
| 应收票据 | 29,877,258.34 | 附追索权贴现 |
| 固定资产 | 246,292,740.78 | 长期借款抵押 |
| 无形资产 | 23,790,212.32 | 长期借款抵押 |
| 合计 | 299,960,211.44 | |

4、其他说明 适用 不适用**(四) 行业经营性信息分析**√适用 不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所处行业为医药制造业。

医药制造行业经营性信息分析

1、行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

公司所处行业为医药制造业。医药制造业是国民经济的重要组成部分，是关系国计民生的基础、战略性产业，服务于满足人民日益增长的对于美好生活的需求。随着我国经济的持续增长、人民生活水平的提高、医疗保障制度的完善、人口老龄化问题的日益突出、医疗体制改革的持续推进、医疗卫生费用支出逐年提高、居民健康意识的提高。在此背景下，我国卫生总费用增速超过同期 GDP 增速。

医药制造行业受政策管控和驱动。“十五五”规划明确了生物医药作为战略性新兴产业要加快发展；加快建设健康中国，推动中医药振兴发展，八部门发布《中药工业高质量发展实施方案（2026—2030年）》。

公司医药制造产品体系涵盖中成药、化学药等细分行业。细分行业基本情况如下：

①中成药

公司中成药产品品种齐全，涵盖颗粒剂、胶囊剂、糖浆剂、茶剂、煎膏剂、栓剂、贴膏剂、酊剂、软膏剂、片剂及滴丸剂等十余种剂型上百个品种，在感冒止咳领域、心脑血管领域、骨科领域、抗真菌领域、补益安神领域及妇科领域等方面形成了产品集群。在传统中成药领域，公司拥有中国驰名商标“神奇”品牌，公司枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、珊瑚癣净、金乌骨通胶囊、全天麻胶囊、精乌胶囊、银丹心泰滴丸、银盏心脉滴丸等产品在公司传统中成药领域占据重要地位。2023年公司持续加大中医药研发投入，完成了多项中药相关技术创新、质量标准提升、工艺技术提升等研究工作，涉及公司多类别产品，成果应用覆盖了民族药材种植、饮片加工和制剂生产，医院制剂配制、新药研制、检验和临床应用等领域，部分成果已申报国家专利，并在部分制剂产品中得到应用。

②化学药

公司化学药主要是斑蝥酸钠系列产品，属于肿瘤治疗领域用药，且为公司独家品种，公司拥有该产品多项专利，较为完善的销售渠道和广泛的品牌知名度。重点品种斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、斑蝥酸钠注射液在国内同类市场位居前列，销售收入超过亿元关口。公司一直围绕斑蝥酸钠系列产品开

展基础研究与循证医学研究，为斑蝥酸钠系列产品抗肿瘤类型进一步拓展作基础研究准备。2025年公司继续按期推进主导产品“肿瘤类”抗癌药的深入研究，增强该系列产品的核心竞争壁垒，实现公司抗肿瘤系列产品销售持续稳健增长。

(2). 主要药（产）品基本情况

适用 不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

适用 不适用

| 细分行业 | 主要治疗领域 | 药（产）品名称 | 注册分类 | 适应症或功能主治 | 是否处方药 | 是否属于中药保护品种（如涉及） | 发明专利起止期限（如适用） | 是否属于报告期内推出的新药（产）品 | 是否纳入国家基药目录 | 是否纳入国家医保目录 |
|------|--------|---------|------|---|-------|-----------------|---------------|-------------------|------------|------------|
| 中成药 | 风湿骨痛类 | 金乌骨通胶囊 | 中药 | 滋补肝肾，祛风除湿，活血通络。用于肝肾不足，风寒湿痹、骨质疏松、骨质增生引起的腰腿酸痛，肢体麻木等症。 | 是 | 否 | | 否 | 否 | 是 |
| 中成药 | 抗菌消炎类 | 珊瑚癣净 | 中药 | 杀菌，止痒。用于脚癣（脚气）、手癣（鹅掌风）、指（趾）甲癣（灰指甲）等 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 否 |
| 中成药 | 心脑血管类 | 银丹心泰滴丸 | 中药 | 活血化淤，通脉止痛。用于瘀血闭阻引起的胸痹，症见胸闷胸痛，心悸；冠心病，心绞痛属上述症候者。 | 是 | 否 | | 否 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|-------|----------------|----|--|---|---|-------------------------|---|---|---|
| 中成药 | 感冒止咳类 | 枇杷止咳颗粒 | 中药 | 止咳化痰。用于痰热蕴肺所致的咳嗽、咯痰；支气管炎见上述症候者。 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 是 |
| 中成药 | 补益安神类 | 全天麻胶囊 | 中药 | 平肝、息风、止痉。用于肝风上扰所致的眩晕、头痛、肢体麻木、癫痫抽搐。 | 是 | 否 | | 否 | 否 | 是 |
| 中成药 | 感冒止咳类 | 枇杷止咳胶囊 | 中药 | 清肺、止咳、化痰。用于咳嗽多痰。 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 是 |
| 中成药 | 补益安神类 | 精乌胶囊 | 中药 | 补肝肾，益精血，壮筋骨。用于失眠多梦，耳鸣健忘，头发脱落及须发早白。 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 否 |
| 中成药 | 感冒止咳类 | 强力枇杷露 | 中药 | 养阴敛肺，镇咳祛痰。用于久咳劳嗽，支气管炎等 | 否 | 否 | | 否 | 是 | 是 |
| 化学药 | 抗肿瘤类 | 斑蝥酸钠维生素 B6 注射液 | 化药 | 适用于原发性肝癌、肺癌及白细胞低下症，亦可用于肝炎、肝硬化及乙型肝炎携带者。 | 是 | 否 | | 否 | 否 | 是 |
| 化学药 | 抗肿瘤类 | 斑蝥酸钠注射液 | 化药 | 抗肿瘤药。用于原发性肝癌等肿瘤和白细胞低下症。亦可用于肝炎、肝硬化及乙型肝炎病毒携带者。 | 是 | 否 | 2011年04月12日至2031年04月12日 | 否 | 否 | 否 |

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

适用 不适用

报告期内主要药品在药品集中采购中的中标情况

√适用 □不适用

| 主要药品名称 | 中标价格区间 | 医疗机构的合计实际采购量 |
|---------------------------------|-----------|--------------|
| 斑蝥酸钠维生素 B6 注射液（规格：5ml:0.05mg/支） | 27.6 元/支 | 7,500,000.00 |
| 斑蝥酸钠维生素 B6 注射液（规格：10ml:0.1mg/支） | 46.92 元/支 | 8,300,000.00 |
| 银丹心泰滴丸（规格：200 丸/瓶） | 28.68 元/瓶 | 2,100,000.00 |
| 金乌骨通胶囊（规格：0.5g*60 粒/盒） | 32.5 元/盒 | 2,300,000.00 |
| 全天麻胶囊（规格：0.5g*60 粒/盒） | 23.73 元/盒 | 500,000.00 |
| 斑蝥酸钠注射液（规格：5ml:0.25mg/支） | 171.2 元/支 | 180,000.00 |
| 银盏心脉滴丸（规格：25mg*150 丸/盒） | 21.47 元/盒 | 200,000.00 |
| 银盏心脉滴丸（规格：25mg*240 丸/盒） | 34.34 元/盒 | 80,000.00 |

情况说明

□适用 √不适用

按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 治疗领域 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年 增减(%) | 营业成本比上年增 减(%) | 毛利率比上年增 减(%) | 同行业同领域产品 毛利率情况(%) |
|--------------|----------------|---------------|--------|------------------|------------------|-----------------|----------------------|
| 抗肿瘤药系列 | 502,336,778.47 | 51,726,813.70 | 89.70 | -5.2 | 11.19 | -1.52 | 89.60 |
| 皮肤外用抗菌 系列 | 78,492,925.23 | 13,172,007.10 | 83.22 | -12.41 | -38.77 | 7.23 | 73.95 |
| 三高慢病产品 系列 | 107,386,849.00 | 32,684,685.24 | 69.56 | -13.37 | -34.05 | 9.54 | 77.96 |
| 中药经典止咳 系列 | 191,742,111.77 | 70,293,438.79 | 63.34 | -22.62 | -24.89 | 1.11 | 47.79 |
| 经典滋补产品 系列 | 46,599,670.11 | 19,647,906.33 | 57.84 | -6.58 | -9.53 | 1.38 | 40.67 |

| | | | | | | | |
|----------|---------------|---------------|-------|-------|--------|------|-------|
| 苗药强筋健骨系列 | 84,802,912.83 | 37,153,661.24 | 56.19 | -9.58 | -20.09 | 5.76 | 80.85 |
|----------|---------------|---------------|-------|-------|--------|------|-------|

情况说明

√适用 □不适用

- ①抗肿瘤药系列治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于益佰制药 2024 年年度报告中“抗肿瘤”产品的毛利率。
- ②皮肤外用抗菌系列治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于马应龙 2024 年年度报告中“皮肤类”产品的毛利率。
- ③三高慢病产品系列治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于昆药集团 2025 年年度报告中“心脑血管治疗领域”产品的毛利率。
- ④中药经典止咳系列治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于太龙药业 2025 年年度报告中“呼吸系统”产品的毛利率。
- ⑤经典滋补产品系列治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于同仁堂 2025 年年度报告中“补益类”产品的毛利率。
- ⑥苗药强筋健骨系列治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于昆药集团 2025 年年度报告中“骨科系列”的毛利率。

2、公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司现有研发人员 190 人，其中，硕士 7 人，本科 112 人，本科学历以上人员占研发总人员的 62.63%。公司研发团队由药学、中药学、药剂学、制药工程等专业人员组成，具有较强的技术研发实力和丰富的实践经验，拥有完善的产品研发项目管理流程与体系，以确保研发项目工作的顺利实施。公司致力于抗感冒、抗心血管、抗肿瘤药行业数十余年，有较强的应用转化能力。作为医药领域的重点企业，公司与贵州中医药大学、遵义医科大学、贵州省天然产物研究中心、中国中医科学院中药研究所、四川大学等科研院所进行技术合作与交流，不断提高自身研发水平。公司注重研发平台的硬件建设，设施设备齐全，拥有各类试验设备，具备进行研究、开发、中试所需的基础设施条件。公司拥有高效液相色谱仪、气相色谱仪、智能崩解仪、智能溶出试验仪、全自动水分测定仪、分光光度计等仪器设备，拥有先进的中试生产车间及研发平台，在新药产品开发、产品工艺标准提升等方面进行攻关。公司针对助消膏、杷叶润肺止咳膏、洁阴灵洗剂等产品开展了制备工艺与质量标准提升；复方氯己定地塞米松膜溶出度、均匀度进行研究；斑蝥酸钠维生素 B₆注射液回顾性真实世界研究、斑蝥酸钠维生素 B₆注射液抗结直肠癌作用研究等研究工作。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

| 研发项目（含一致性评价项目） | 药（产）品名称 | 注册分类 | 适应症或功能主治 | 是否处方药 | 是否属于中药保护品种（如涉及） | 研发（注册）所处阶段 |
|---------------------------|-------------------|------|--|-------|-----------------|------------|
| 斑蝥酸钠维生素 B6 注射液抗结直肠癌作用研究 | 斑蝥酸钠维生素 B6 注射液 | 化药 | 适应症：适用于原发性肝癌、肺癌及白细胞低下症，亦可用于肝炎、肝硬化及乙型肝炎携带者。 | 是 | 否 | 在研 |
| 斑蝥酸钠维生素 B6 注射液回顾性真实世界研究 | 斑蝥酸钠维生素 B6 注射液 | 化药 | 适应症：适用于原发性肝癌、肺癌及白细胞低下症，亦可用于肝炎、肝硬化及乙型肝炎携带者。 | 是 | 否 | 在研 |
| 斑蝥酸钠维生素 B6 注射液免疫调节作用研究 | 斑蝥酸钠维生素 B6 注射液 | 化药 | 适应症：适用于原发性肝癌、肺癌及白细胞低下症，亦可用于肝炎、肝硬化及乙型肝炎携带者。 | 是 | 否 | 在研 |
| 苗药银盏心脉滴丸丹参鉴别及灯盏细辛含量测定方法研究 | 银盏心脉滴丸 | 中药 | 苗医：转呼西蒙，蒙柯：蒙修，纳英，洗抡给，娘埋对运罗。中医：活血化瘀，通脉止痛。用于瘀血闭阻引起的冠心病心绞痛，症见胸闷，胸痛，心悸，气短等。 | 是 | 否 | 已完成 |
| 复方氨基酸 8 维生素 11 胶囊生产工艺优化研究 | 复方氨基酸 8 维生素 11 胶囊 | 化药 | 适应症：用于各种疾病所致的低蛋白血症的辅助治疗，如：慢性肝病、肝硬化或肾病所致的低蛋白血症；外科手术或恶性肿瘤所致负氮平衡和低蛋白血症；补充膳食中的维生素摄入的不足 | 是 | 否 | 在研 |

(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

适用 不适用

(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

(5). 研发会计政策

适用 不适用

公司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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。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。

本公司开发支出资本化的具体判断条件如下：

①外购药品开发技术受让项目以及公司继续在外购项目基础上进行药品开发的支出进行资本化，确认为开发支出；②属于工艺改进、质量标准提高等，项目成果增加未来现金流入的，其支出全部资本化，确认为开发支出；③公司自行立项药品开发项目的，包括增加新规格、新剂型等的，取得临床批件后的支出进行资本化，确认为开发支出；④属于上市后的临床项目，项目成果增加新适应症、通过安全性再评价、中药保护、医保审核的，其支出予以资本化，确认为开发支出；⑤除上述情况外，其余开发支出全部计入当期损益。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。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。

(6). 研发投入情况

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 研发投入金额 | 研发投入占营业收入比例（%） | 研发投入占净资产比例（%） | 研发投入资本化比重（%） |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| 同仁堂 | 391,169,518.51 | 2.27 | 1.83 | 0 |
| 昆药集团 | 149,423,422.11 | 2.27 | 2.15 | 31.37 |
| 西藏药业 | 74,080,120.00 | 2.48 | 1.95 | 0 |
| 太龙药业 | 72,452,228.17 | 4.12 | 4.52 | 6.45 |
| 太极集团 | 276,262,434.06 | 2.63 | 7.59 | 6.78 |
| 同行业平均研发投入金额 | 192,677,544.57 | | | |
| 公司报告期内研发投入占营业收入比例（%） | 1.55 | | | |
| 公司报告期内研发投入占净资产比例（%） | 1.25 | | | |
| 公司报告期内研发投入资本化比重（%） | 0 | | | |

注：1、以上同行业公司数据来源于该等公司2025年年度报告；2、同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的算术平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

□适用 √不适用

主要研发项目投入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 研发项目 | 研发投入金额 | 研发投入费用化金额 | 研发投入资本化金额 | 研发投入占营业收入比例（%） | 本期金额较上年同期变动比例（%） | 情况说明 |
|------------|---------------|---------------|-----------|----------------|------------------|-------------------------------|
| 抗肿瘤药系列产品研究 | 25,695,266.40 | 25,695,266.40 | 0 | 1.32 | 19.97 | 含斑蝥酸钠维生素B6注射液抗结直肠癌作用研究等项目 |
| 三高慢病系列产品研究 | 1,430,987.86 | 1,430,987.86 | 0 | 0.07 | -78.22 | 含苗药银盏心脉滴丸丹参鉴别及灯盏细辛含量测定方法研究等项目 |
| 经典止咳系列产品研究 | 2,653,853.42 | 2,653,853.42 | 0 | 0.14 | 58.61 | 含强力枇杷露的依赖性研究等项目 |

3、公司药（产）品销售情况

(1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

详见本节中“一、报告期内公司从事的业务情况”中描述。

(2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 具体项目名称 | 本期发生额 | 本期发生额占销售费用总额比例（%） |
|----------|-----------|-------------------|
| 市场推广费 | 53,857.66 | 87.00 |
| 职工薪酬 | 6,017.36 | 9.72 |
| 使用权资产折旧 | 835.48 | 1.35 |
| 水电费 | 217.09 | 0.35 |
| 差旅费 | 151.55 | 0.24 |
| 折旧费 | 142.58 | 0.23 |
| 办公费 | 63.01 | 0.1 |
| 修理费 | 51.82 | 0.08 |
| 仓储保管费 | 30.56 | 0.05 |
| 物业费 | 25.55 | 0.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 23.75 | 0.04 |
| 其他 | 496.90 | 0.8 |
| 合计 | 61,913.31 | 100.00 |

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 销售费用 | 销售费用占营业收入比例（%） |
|---------|-----------|----------------|
| 中恒集团 | 49,161.99 | 28.90 |

| | | |
|-----------------------|------------|-----------|
| 江中药业 | 130,144.04 | 30.94 |
| 西藏药业 | 164,430.00 | 55.22 |
| 恒瑞医药 | 910,642.60 | 32.51 |
| 昆药集团 | 170,846.25 | 27.24 |
| 公司报告期内销售费用总额 | | 61,913.31 |
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%) | | 31.71 |

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

4、其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

1. 报告期长期股权投资(对外股权投资)总额 418.65 万元,为对四川神奇康正医药有限公司 306 万元投资成本及权益法下确认的相应投资收益。

2. 报告期其他权益工具投资 8,200.38 万元。其中:重庆全之道医药有限公司 50 万元;交通银行股份有限公司 25.57 万元;申万宏源集团股份有限公司 7,312.89 万元;浙报数字文化集团股份有限公司 5.40 万元;长江经济联合发展集团股份有限公司 140.00 万元;贵州都匀农村商业银行股份有限公司匀东支行 666.53 万元。

1、重大的股权投资

□适用 √不适用

2、重大的非股权投资

□适用 √不适用

3、以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 资产类别 | 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/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|------|----------------|---------------|----------------|---------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 股票 | 74,556,935.95 | -1,118,372.40 | 64,360,055.55 | | | | | 73,438,563.55 |
| 私募基金 | | 158,705.43 | | | 100,000,000.00 | 20,122,446.16 | | 80,036,259.27 |
| 其他 | 100,766,208.44 | 598,748.31 | -18,500,000.00 | | 50,000,000 | 41,111,060.18 | -12,720,278.61 | 97,533,617.96 |
| 合计 | 175,323,144.39 | -360,918.66 | 45,860,055.55 | - | 150,000,000.00 | 61,233,506.34 | -12,720,278.61 | 251,008,440.78 |

证券投资情况
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 资金来源 | 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 | 本期投资损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 |
|------|--------|------|--------------|------|---------------|---------------|---------------|--------|--------|--------|---------------|----------|
| 股票 | 601328 | 交通银行 | 32,056.00 | 自有资金 | 273,985.75 | -18,336.24 | 223,593.51 | | | | 255,649.51 | 其他权益工具投资 |
| 股票 | 000166 | 申万宏源 | 9,000,000.00 | 自有资金 | 74,239,018.20 | -1,110,116.16 | 64,081,472.04 | | | | 73,128,902.04 | 其他权益工具投资 |
| 股票 | 600633 | 浙数文化 | 4,200.00 | 自有资金 | 43,932.00 | 10,080.00 | | | | | 54,012.00 | 其他权益工具投资 |
| 合计 | / | / | 9,036,256.00 | / | 74,556,935.95 | -1,118,372.40 | 64,305,065.55 | | | | 73,438,563.55 | / |

证券投资情况的说明
适用 不适用

私募基金投资情况
适用 不适用

衍生品投资情况
适用 不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------------|------|------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 贵州金桥药业有限公司 | 子公司 | 制药 | 13,785,395.70 | 858,912,877.13 | 447,296,391.98 | 919,758,262.19 | -426,132.55 | -143,926.75 |
| 贵州神奇药业有限公司 | 子公司 | 制药 | 138,710,000.00 | 850,140,348.25 | 453,040,038.26 | 271,579,365.30 | -34,845,910.84 | -35,117,659.67 |
| 贵州柏强制药有限公司 | 子公司 | 制药 | 91,490,000.00 | 1,269,762,646.86 | 1,073,265,623.19 | 774,956,276.25 | 112,093,149.24 | 77,895,443.07 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

在我国经济平稳运行、人口总量温和下降，老龄化持续加深的宏观背景之下，医药健康需求将持续升级释放。政策层面，随着十五五规划战略落地，生物医药行业作为战略性新兴产业将加快发展；创新药快速审批、医保与商保目录优化衔接、集采持续拓面降价、强化药品全生命周期监管、中药工业高质量发展方案明确发展路径。市场方面，药品全终端规模平稳维降，渠道向“四轮驱动”转型。医院市场仍是核心但占比下滑；药店行业呈现“实体收缩、线上增长”格局；品类表现呈现分化态势，抗肿瘤领域保持增长。

医药制造业整体将有望加快创新升级，呈现品种、质量、渠道创新升级带动的竞争态势。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1. 总体战略导向

严格遵循医药行业规划要求，以政策为引领，跟踪市场与政策动态，落实董事会部署，坚守“难中求稳、稳中求进、危中求机、创新求变、合规运营”战略，以“创新突破、夯实基础、立足长远、稳步发展”为指导思想，以高质量发展为主线，推进资源整合与价值融合，以改革激活力、以创新增动力、以结构转方式、以合作拓空间、以增效提水平，践行“传递健康、铸造神奇”的社会责任。

2. 深耕主业与多元布局

坚守医药主业，恪守企业使命与质量方针；积极探索投资管理新模式，完善生产制造、医药流通、品牌输出、医药连锁等业态布局，提升品牌价值与行业地位，构建多元化发展格局。在中药领域，完善上下游产业链，补齐上游短板，提高本地药材采购比例，助力特色药品市场推广。

3. 研发创新双轮驱动

以抗肿瘤、心脑血管主导产品为核心，采用“内生 + 外延”双轮驱动：内生方面加大核心领域研发投入，深化产学研合作，加快新产品上市；外延方面筛选优质并购标的，通过产品与企业并购扩充规模、延伸产品线，增强核心竞争力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2026年公司将重点实施以下几个方面工作计划：

1、营销管理：优化结构拓市场，确保业绩稳增长

(1) 产品结构与终端培育：以成熟品牌为依托、优势品种为核心，加大二三线产品培育投入；强化基层医疗队伍与渠道覆盖，筛选独家优质品种，优化产品结构；完善代理体系，创新学术支持，深耕终端市场。

(2) 处方药销售提升：建设专业化队伍，聚焦主导产品，深耕医院市场、拓展基层医疗与院

外业务，强化学术支持，挖掘差异化定位，积累循证医学证据，扩大临床应用与市场份额。

(3) 商业管控与渠道优化：强化渠道管控与促销，规范渠道体系，与九州通等优质商业客户深度合作；优选核心渠道伙伴，以学术赋能终端，实现渠道协同发力。

(4) 电商零售新赛道：推进医药电商精细化、合规化、智能化融合，构建“医、药、患、险”一体化数字生态，实现线上线下与诊疗服务无缝衔接；以数据智能驱动精准匹配，从药品销售转向场景化健康管理服务，提升销量与核心竞争力。

(5) 市场准入与终端开发：加快招投标与市场准入，加大学术支持，深度开拓诊所、零售药店等空白终端，构建多元渠道，提升覆盖深度与广度。

2、智能制造及质量管理：精益生产强保障，质量管控再升级

(1) 智能制造与精益生产：深化精益制造，推进生产线改造与精益项目落地，统筹产能、共享资源；强化 EHS 风险防控，力争“零事故、零伤害、零污染、零缺陷”；建设智能制造系统，打造智能标杆工厂，完成生产基地搬迁整合，提升智能化水平。

(2) 生产基地协同与供应保障：以“创新提升、确保执行、严控红线、持续改进”及“融合、聚焦、提升”为指引，推动五家生产基地高效协同，坚守质量与绿色生产，保质保量完成供应，支撑公司稳健发展。

3、药品研发：加大投入强创新，丰富管线促转化

(1) 核心领域研发深化：聚焦抗肿瘤、心脑血管等核心领域，强化基础研究与循证医学突破，推进上市后再评价、标准提升、工艺优化，拓展新适应症，做深做透肿瘤系列产品，保持行业领先。

(2) 储备品种升级与资源整合：开展储备品种二次开发，提升质量标准与临床价值，加快新品上市；抢抓 MAH 制度机遇，引进优质品种，补强独家产品线，实现研产销供协同。

(3) 研发体系完善与合作深化：加大研发投入，深化院校合作，开展化学药、中成药、经典名方、大健康产品研发；实施“一品一策”，丰富研发管线，优化产品结构。

(4) 产品力提升与苗药开发：推进主导品种、潜力品种质量优化、工艺研究、专利申请与再注册；完善贵州特色药材、民族药材标准，开展苗药品种二次开发，打造亿元级潜力单品，培育新增长极。

4、医药与大健康产品创新发展

顺应健康中国战略，把握产业升级机遇，巩固优势品种市场地位，推动新医药与大健康协同发展。深挖“神奇”品牌价值，拓展大健康消费场景，推动杜仲双降袋泡剂、牙痛宁滴丸等潜力品种逆势增长。

5、零售新赛道布局与慢病领域延伸

把握集采常态化、消费健康化、人口老龄化趋势，布局零售新赛道，延伸慢病产业链，打造黄金单品。坚持大品类、大单品、大品牌路线，以清脑降压胶囊、排毒降脂胶囊等为突破口，完善心脑血管产品体系；深化连锁合作，搭建慢病管理生态圈，覆盖预防、治疗、康复全流程，推

动精乌骨痛、排毒降脂胶囊等单品上量，增强核心竞争力。

6、内部管控体系提升与风险规避

2026年行业监管持续升级，合规经营为首要前提。公司坚持稳中求进，以评促建、以评促改，完善合规与风险防控体系，提升运营效率；强化内控与全面预算管理，合理控制成本费用，提高资金使用效益；加强内部协同，牢固树立规范、质量、成本意识，保障合规稳健运营。

7、开源节流与提质增效：精益管理降成本，全面提效增利润

(1) 精益管理与资源整合：深入推进精益管理，整合11个生产基地资源，开展多维度优化配置；实施成本对标，落实集采降本，强化技术转化与工艺优化，推进卓越运营，实现节能降耗、规模增效。

(2) 预算管理与协同管控：强化全面预算管理，严控成本费用率，拓宽融资渠道，合理控制负债与资金成本；加强子公司治理，推动内部协同，提质增效。

8、企业文化建设提升：铸魂聚力强根基，支撑可持续发展

以企业文化为核心竞争力，坚守“传递健康，铸造神奇”使命，立足医药大健康行业，以民众健康需求为中心，坚持“质量为神、疗效必奇”，精益求精提升产品与服务品质；主动拥抱变革，推动企业升级，以优质产品与疗效回馈社会，支撑长期稳健发展。

(四)可能面对的风险

适用 不适用

1、医药行业政策变动风险

医改持续深化，带量采购、医保核查、合规升级、药品标准提升、“三同”“四同”价格治理、处方外流管控、挂网价格复核等政策密集出台，行业监管趋严、集中度提升，可能对公司业绩造成冲击。

应对措施：密切跟踪政策动态，顺应医改方向，细化经营策略，打造差异化优势，创新营销模式，强化产品质量与学术支撑，优化渠道布局，提升运营效率，降低政策影响。

2、行业整治对市场推广的风险

2025年，医药行业合规监管持续强化，反商业贿赂、医保扫码结算、失信惩戒、行风治理、医保基金专项整治等措施落地，短期对销售产生一定影响，长期利于行业规范发展。

应对措施：坚守合规底线，完善合规管理体系，提升合规能力，严格遵守廉洁与商业行为规范，以合规为核心竞争力，把握长期发展机遇。

3、药品价格下降风险

医保“四同”药品价格治理、全国药店比价监测、集采常态化推动药品价格整体下行，可能影响公司销量、价格与盈利水平。

应对措施：跟踪政策变化，完善价格监测与协同管控，优化产品结构，加大研发投入，推进核心产品再评价与二次开发，提升临床价值与质量标准，严控成本，精细化管理，稳定价格并扩大销量。

4、原材料价格波动与断供风险

中药材、原料药价格受气候、供需、成本、政策、资金炒作等影响波动较大，极端天气、政策调整可能引发供应风险。

应对措施：建立供应市场常态化监测机制，优化采购策略与供应商体系；建设核心品种战略储备，延长安全库存；完善风险预警与应急预案，拓宽采购渠道；强化产销协同，推进供应链数字化，提升抗风险能力。

5、药品研发不达预期风险

新药研发周期长、投入大、风险高，审评标准提升、市场竞争、政策变化可能导致研发与商业化不及预期。

应对措施：强化立项可行性论证，把控研发方向；建立高效研发管理与激励机制，引进高端人才，加快研发进程；深化产学研合作，动态调整策略，提高成果转化率。

6、质量控制风险

药品监管日趋严格，公司产品种类多、工艺复杂，全生命周期质量管控要求高。若质量管理跟不上发展规模，可能影响品牌与经营。

应对措施：严格执行质量法规，完善全面质量管理体系与 SOP 流程，强化研发、生产、质量部门协同；推进信息化管控，加强工艺控制与风险排查，常态化监督检查，完善追溯与应急机制，坚守质量安全。

7、安全环保风险

公司生产涉及中药污水处理、化学合成等环节，存在安全与环保隐患；环保标准持续提高，管控压力加大。

应对措施：坚持“安全第一、预防为主、综合治理”，开展安全环保内审与员工培训，加强基础建设；严格达标排放，接受监管；升级工艺与环保技术，加大投入，降低安全环保风险。

8、下游渠道结构性调整风险

零售药店整合收缩、O2O 与兴趣电商等新零售快速发展，消费者购药习惯转变，给渠道拓展带来新挑战与新机遇。

应对措施：顺应渠道变革，强化品牌建设，实施“大单品、强品类”战略；运用数字化洞察消费需求，优化终端布局，推动传统渠道与新零售协同发展，增强业务韧性。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则（2025年修订）》的规定和中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的最新要求，不断完善公司法人治理结构，执行和健全公司内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司依照《公司章程》，在实际运行中，公司能够严格执行公司制定的相关制度，保障了公司法人治理结构的高效运作。

1. 关于股东与股东会

公司根据《上市公司股东会规则（2025年修订）》等法律、法规的要求修订了公司《股东会议事规则》，严格规范了股东会的召开和表决程序。所有股东均能履行各自的义务。公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《股东会议事规则》对关联交易的决策和程序的规定，在审议涉及关联交易事项时，严格执行关联股东回避表决，确保关联交易的公平合理，切实维护了股东的合法权益。

2. 关于控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，没有超越股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到了“五分开”，独立开展生产经营活动，且各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会和内部机构能够各司其职、独立运作。

3. 关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定，公司董事会成员共9人，其中，独立董事3人，达到了全体董事的三分之一。董事会下设战略与投资、审计、业绩考核与薪酬、提名四个专门委员会。公司的董事会、各董事、各专门委员会能够严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、各专门委员会实施细则等的规定开展工作，以认真负责的态度出席董事会，以诚实诚信、勤勉尽责的态度履行职责，充分发挥了其在公司治理中的重要作用。

4. 关于监事和监事会

报告期内，公司监事会能严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的有关规定和要求履行职责，定期召开监事会会议，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司和全体股东的权益。各位监事列席董事会会议，对公司重大事项的决策进行监督，能够认真履行自己的职责。2025年12月，根据《公司法》等相关法律法规、规范性文件的规定，经公司第十一届董事会第十二次会议、第十一届监事会第十一次会议、2025年第一次临时股东大会审议通过，公司取消监事会，由董事会审计委员会行使监事会的职权，

5. 关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。每年年初，公司明确本年度经营目标和考核指标，年终进行考核，并以此对公司经营管理层的业绩和绩效进行考评和奖励。公司将继续探索更加公正、透明、合理的绩效评价与激励约束机制，从而有效调动员工的积极性和创造力，更好地促进公司长期稳定发展。

6. 关于利益相关者

公司能够充分尊重银行及其他债权人、职工、业主、供应商、销售商等利益相关者的合法权益，积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7. 关于信息披露与透明度

公司按照有关法律法规、《公司章程》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等规定，坚持公开、公正、公平、真实、准确、完整、及时地披露信息，切实履行作为上市公司的信息披露义务，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。公司指定董事会秘书负责信息披露事项，接待投资者来访、咨询和调研等。

8. 认真做好资金占用和违规担保问题自查工作

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）相关精神，根据上海证监局下发的《关于限期解决上市公司资金占用和违规担保问题的通知》的相关要求，公司及控股股东展开了自查工作。经自查，公司一直严格按照董事会、股东大会审议通过的有关日常关联交易的事项授权，与控股股东关联方进行日常关联交易，公司与神奇控股及其关联方的相关资金往来，均由该日常关联交易产生。公司自查未发现神奇控股及其关联方占用公司资金，也不存在公司违规对外担保的情形。

9. 内幕知情人登记管理情况说明

为规范本公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，公司根据监管单位及上海证券交易所的有关要求，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。公司在实际工作中能够严格执行该制度。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

神奇控股作为本公司的控股股东，依法行使其权利，承担其义务，从未发生超越公司董事会直接或间接干预本公司经营活动的情况；本公司与神奇控股在资产、业务、机构、财务和人员等方面分开，相互独立；本公司董事会和内部机构均能够独立运作。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

神奇控股的控股子公司重庆神奇药业存在从事与公司相近业务的情况，具体如下：

名称：重庆神奇药业股份有限公司

统一社会信用代码：91500240213954684A

住所：重庆市石柱土家族自治县下路镇工业园区B区

法定代表人：支太康

注册资本：10,000万元

成立日期：1996年2月7日

经营范围：生产片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、中药饮片（净制、切制、蒸制、煮制、煅制、炒制）。货物进出口、技术进出口。

2016年9月，公司为推进相关战略投资和布局，为公司努力培育后续核心品种，由全资子公司神奇药业及控股孙公司重庆神奇康正，与本公司控股股东神奇控股共同以增资方式和股份受让方式投资重庆神奇药业（原：重庆东田药业股份有限公司）。重庆神奇药业目前股权结构为：神奇控股持股85%，神奇药业持股10%，重庆神奇康正持股5%。

重庆神奇药业从事中成药的研发、生产和销售，主要产品有独家的国家六类新药五黄养阴颗粒等。近年来，受医改政策调整、生产线改造、经营管理不力、股权调整等因素影响，重庆神奇药业尚处于经营规模较小、业绩亏损的状态。

重庆神奇药业主要产品五黄养阴颗粒的治疗领域为治疗II型糖尿病及血管并发症，与公司下属制药企业产品的治疗领域均不相同，不会产生实质性同业竞争的影响。

公司控股股东、实际控制人对解决同业竞争问题进行了相关承诺与保证，并严格按照要求执行，相关承诺详见“第五节重要事项”相关内容。

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前薪酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取薪酬 |
|--------------|---------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| ZHANGT AOTAO | 董事长 | 男 | 45 | 2023-05-19 | 2026-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 3.6 | 是 |
| 张芝庭 | 副董事长 | 男 | 81 | 2023-05-19 | 2026-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 2.4 | 是 |
| 冯斌 | 董事、总经理 | 男 | 53 | 2023-05-19 | 2026-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 50.61 | 否 |
| 吴涛 | 董事 | 女 | 53 | 2023-05-19 | 2026-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 2.4 | 是 |
| 徐丹 | 董事 | 女 | 54 | 2023-05-19 | 2026-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 2.4 | 是 |
| 陈之勉 | 董事、财务总监 | 男 | 55 | 2023-05-19 | 2026-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 17.43 | 否 |
| 陈世贵 | 独立董事 | 男 | 62 | 2023-05-19 | 2026-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 6 | 否 |
| 段竞晖 | 独立董事 | 男 | 58 | 2023-05-19 | 2026-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 6 | 否 |
| 李从艳 | 独立董事 | 女 | 59 | 2023-05-19 | 2026-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 6 | 否 |
| 吴克兢 | 董事会秘书 | 男 | 48 | 2023-05-19 | 2026-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 41.57 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | 0 | / | 138.41 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|--------------|---|
| ZHANGTAO TAO | 1980年6月出生,美国国籍,本科学历。曾任贵州神奇控股(集团)有限公司董事,贵阳医学院神奇民族医药学院董事,贵阳银行股份有限公司董事,贵州金桥药业有限公司董事,贵州神奇药业股份有限公司董事,上海神奇制药投资管理股份有限公司副董事长。现任贵州神奇控股(集团)有限公司董事,贵州医科大学神奇民族医药学院董事,上海神奇制药投资管理股份有限公司董事长。 |
| 张芝庭 | 1944年12月出生,中国国籍,高级经济师。曾任第八届、第九届全国人大代表,第十届、第十一届全国政协委员、常委,全国工商联常委、副 |

| | |
|-----|--|
| | 会长。曾任贵州神奇控股(集团)有限公司董事长、贵州迈吉斯投资管理有限公司执行董事、贵州神奇酒店管理有限公司董事长、贵阳宏图房地产开发有限公司执行董事、贵阳医学院神奇民族医药学院董事长、贵阳神奇药物研究所负责人、贵州神奇药业有限公司董事长、贵州金桥药业有限公司董事长,上海神奇制药投资管理股份有限公司董事长。现任贵州神奇控股(集团)有限公司董事长,贵州医科大学神奇民族医药学院董事长,上海神奇制药投资管理股份有限公司副董事长。 |
| 冯斌 | 1972年11月生,中国国籍,大专学历。曾任上海永生投资管理股份有限公司董事、副总经理,贵州神奇药业股份有限公司董事,贵州金桥药业有限公司董事、总经理。现任上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、总经理。 |
| 吴涛 | 1972年10月出生,中国国籍,中共党员,本科学历。曾任上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、贵州盛世龙方制药股份有限公司董事、贵阳仲裁委员会仲裁员。现任贵阳仲裁委员会仲裁员、贵州百强集团投资控股有限公司副总裁、上海神奇制药投资管理股份有限公司董事。 |
| 徐丹 | 女,1971年9月出生,中国国籍,本科学历。注册会计师、注册税务师,正高级会计师。贵州省人民政府评标专家库成员、贵州省科技厅财务专家库成员、贵州省财政厅职称评审库成员。曾任贵州神奇投资有限公司财务总监,贵州医科大学神奇民族医药学院计财处处长,上海神奇制药投资管理股份有限公司监事。现任贵州神奇控股(集团)有限公司财务总监、贵州医科大学神奇民族医药学院副院长、上海神奇制药投资管理股份有限公司董事。 |
| 陈之勉 | 1971年10月出生,中国国籍,大专学历,会计审计专业毕业,经济师,中级职称。曾任贵州神奇制药有限公司财务会计,贵州金桥药业有限公司财务部经理,上海神奇制药投资管理股份有限公司财务总监助理、监事。现任上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、财务总监。 |
| 陈世贵 | 1963年11月出生,中国国籍,本科学历。曾任顺德智信会计师事务所审计部部长,贵阳新华会计师事务所所长助理,云南亚太会计师事务所贵州分所副总经理,亚太中汇会计师事务所有限公司副总经理,中审亚太会计师事务所有限公司贵州分所副总经理。现任贵州正易会计师事务所副总经理,贵州三力制药股份有限公司独立董事,上海神奇制药投资管理股份有限公司独立董事。 |
| 段竞晖 | 1967年12月出生,中国国籍,硕士研究生学历。曾任贵州省计划干部学院(现并入贵州财经大学)助教,贵州省人大常委会咨询专家,贵州省政府法律顾问室专家顾问,上海神奇制药投资管理股份有限公司独立董事,贵州三力制药股份有限公司独立董事,贵州永吉印务股份有限公司独立董事。现任贵州通达律师事务所主任,上海神奇制药投资管理股份有限公司独立董事。 |
| 李丛艳 | 1966年3月出生,中国国籍,本科学历。曾任哈尔滨会计师事务所、哈尔滨市注册会计师协会副秘书长,辽宁天健会计师事务所哈尔滨分所副所长,哈尔滨空调股份有限公司副总会计师,北京睿智融科控股股份有限公司的独立董事。现任黑龙江康普生物科技有限公司财务总监,上海神奇制药投资管理股份有限公司独立董事。 |
| 吴克兢 | 1977年8月出生,中国国籍,硕士学位,中级经济师。曾任贵州证券有限公司投资银行部职员,汉唐证券有限责任公司贵阳北京路证券营业部高级投资顾问,广发证券股份有限公司贵阳延安中路证券营业部机构业务总监,上海神奇制药投资管理股份有限公司董事。现任上海神奇制药投资管理股份有限公司董事会秘书。 |

其他情况说明

□适用 √不适用

(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况**1、 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 |
|--------------|----------------|------------|----------|--------|
| ZHANGTAOTA O | 贵州神奇控股(集团)有限公司 | 董事 | 2006年6月 | 至今 |
| | 贵州迈吉斯投资管理有限公司 | 监事 | 2012年3月 | 至今 |
| 张芝庭 | 贵州神奇控股(集团)有限公司 | 董事长 | 2001年12月 | 至今 |
| | 贵州迈吉斯投资管理有限公司 | 执行董事 | 2012年3月 | 至今 |
| 徐丹 | 贵州神奇控股(集团)有限公司 | 财务总监 | 2010年9月 | 至今 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

2、 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 |
|--------------|------------------|------------|----------|--------|
| ZHANG TAOTAO | 贵州医科大学神奇民族医药学院 | 董事 | 2011年9月 | 至今 |
| | 黔南神奇医药有限公司 | 执行董事 | 1995年3月 | 至今 |
| | 黔南州民泰商贸有限公司 | 执行董事 | 2001年7月 | 至今 |
| 张芝庭 | 贵州医科大学神奇民族医药学院 | 董事长 | 2005年9月 | 至今 |
| | 贵阳神奇大酒店有限公司 | 董事长 | 1998年7月 | 至今 |
| | 贵阳宏图房地产开发有限公司 | 执行董事 | 2000年6月 | 至今 |
| | 贵阳神奇药物研究所 | 董事长 | 1998年11月 | 至今 |
| | 贵州神奇老年心脑血管病研究院 | 法定代表人 | 2014年4月 | 至今 |
| 吴涛 | 贵阳仲裁委员会 | 仲裁员 | 2013年1月 | 至今 |
| | 贵州百强集团投资控股有限公司 | 副总裁 | 2021年3月 | 至今 |
| 徐丹 | 贵州医科大学神奇民族医药学院 | 副院长 | 2025年10月 | 至今 |
| 陈世贵 | 贵州正易会计师事务所 | 副总经理 | 2025年10月 | 至今 |
| | 贵州三力制药股份有限公司独立董事 | 独立董事 | 2022年12月 | 至今 |
| 段竞晖 | 贵州公达律师事务所 | 主任 | 1994年6月 | 至今 |
| 李丛艳 | 黑龙江康普生物科技有限公司 | 财务总监 | 2016年 | 至今 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | |

(三) 董事、高级管理人员薪酬情况

√适用 □不适用

| | |
|--------------|---------------------------|
| 董事、高级管理人员薪酬的 | 董事报酬由股东会决定，高级管理人员报酬由董事会决定 |
|--------------|---------------------------|

| | |
|---|--|
| 决策程序 | |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避 | 是 |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况 | 薪酬与考核委员会认为公司的相关考核方式客观、公正，考核指标科学、严谨，基本能准确反映被考核者的工作情况。 |
| 董事、高级管理人员薪酬确定依据 | 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据市场基本水平。 |
| 董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况 | 详见“现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及报酬情况” |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计 | |
| 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和完成情况 | 公司董事及高级管理人员薪酬考核依据为公司年度经营计划和个人业绩合同，薪酬发放与考核结果挂钩。 |
| 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 | 公司参照相关规定执行绩效薪酬递延支付机制与公司后续经营业绩及个人履职情况挂钩。 |
| 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 | 报告期内公司未发生需对薪酬进行止付或追索扣回的情形。 |

(四) 公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

2025年9月26日收到中国证券监督管理委员会上海监管局（以下简称“上海证监局”）出具的《关于对上海神奇制药投资管理股份有限公司采取责令改正措施并对ZHANG TAO TAO、冯斌、陈之勉采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2025〕179号，以下简称《决定书》），责令改正公司2023年年报中存在的差错信息。

收到《决定书》之后，公司高度重视，成立了以董事长为组长的专项整改工作组，按照《决定书》中的要求认真落实整改，并在《决定书》规定的时间内向上海证监局提交了整改报告。

2025年10月29日公司第十一届董事会第十一次会议、第十一届监事会第十次会议，审议通过了公司《关于上海证监局对公司采取责令改正措施的整改报告和前期会计差错更正及追溯调整的议案》，公司针对《决定书》提出的2023年报披露信息差错，按照《企业会计准则》的规定，采用追溯重述法进行更正。重新编制和披露2023年度的财务报表。

(六) 其他

适用 不适用

四、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东会情况 |
|-------------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东会的次数 |
| ZHANGTAOTAO | 否 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张芝庭 | 否 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 冯斌 | 否 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 吴涛 | 否 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 徐丹 | 否 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 陈之勉 | 是 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 陈世贵 | 是 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 段竞晖 | 是 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李丛艳 | 是 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 5 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 4 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

五、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|----------|---------------------|
| 审计委员会 | 陈世贵、ZHANGTAOTAO、李丛艳 |
| 提名委员会 | 李丛艳、ZHANGTAOTAO、段竞晖 |
| 薪酬与考核委员会 | 段竞晖、ZHANGTAOTAO、陈世贵 |
| 战略委员会 | ZHANGTAOTAO、冯斌、陈世贵 |

(二) 报告期内审计委员会召开6次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 |
|------|------|---------|
|------|------|---------|

| | | |
|------------|------------------------------|--|
| 2025-04-02 | 审计委员会 2025年第一次会议 | 经全体委员对2024年报审计工作的意见交流，一致同意目前的审计工作进度、审计结果和后续工作安排。 |
| 2025-04-14 | 审计委员会 2025年第二次会议 | 审议通过以下议案：一、《公司2024年度报告及报告摘要》，与会委员一致通过，并同意提交公司董事会审议。二、《公司2024年财务决算报告》，与会委员一致通过，并同意提交公司董事会审议。三、《公司2024年度内部控制评价报告》，与会委员一致通过，并同意提交公司董事会审议。四、《关于续聘审计机构的议案》，与会委员一致通过公司《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》和《关于续聘审计机构的议案》，并同意提交公司董事会审议。五、《公司2025年第一季度财务报告》，与会委员一致通过，并同意提交公司董事会审议。六、《董事会审计委员会2024年履职情况报告》 |
| 2025-08-18 | 审计委员会 2025年第三次会议 | 审议通过《公司2025年半年度报告及报告摘要》，与会委员一致通过，并同意提交公司董事会审议。 |
| 2025-10-24 | 审计委员会 2025年审议 第三季度报告会议 | 审议通过《公司2025年第三季度报告》，与会委员一致通过，并同意提交公司董事会审议。 |
| 2025-11-28 | 审计委员会 2025年第四次 会议 | 审议通过以下议案：一、《关于取消监事会并修订<公司章程>及其附件的议案》与会委员一致通过，并同意提交公司董事会审议。二、《关于2026年度日常关联交易预计情况的议案》，与会委员一致通过，并同意提交公司董事会审议。 |
| 2025-12-24 | 审计委员会 2025年第五次 会议 | 全体委员对2025年报审计工作的意见交流，一致同意2025年年报审计工作计划和后续工作安排。 |

(五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

六、审计委员会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 6 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 1,190 |
| 在职员工的数量合计 | 1,196 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 15 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 538 |
| 销售人员 | 141 |

| | |
|--------|-------|
| 技术人员 | 269 |
| 财务人员 | 59 |
| 行政人员 | 189 |
| 合计 | 1,196 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士研究生 | 14 |
| 本科 | 324 |
| 大专 | 316 |
| 其他 | 542 |
| 合计 | 1,196 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据国家法律法规、《公司章程》等制定了符合公司实际情况的薪酬制度。公司薪酬政策以公司中长期发展战略为依据，注重对标行业薪酬水平，建立员工薪酬与公司业绩、个人业绩挂钩的激励考核机制。员工的整体薪酬由工资、奖金、补助津贴、福利构成，工资由基本工资、岗位工资和绩效工资组成，每月根据月度绩效考核结果发放。通过以业绩为导向的激励机制，充分调动员工的积极性和创造性，进一步激发员工的潜能。公司未来将考虑经营成果、自身发展情况，并参照所在地的平均薪酬、就业市场情况等要素适当调整、优化薪酬制度，以不断完善员工福利制度，切实提高员工待遇，保障员工切实利益。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

随着医药制造业的快速发展和市场竞争的加剧，公司需要不断提升员工的专业技能、创新意识和团队协作能力，根据各类管理人员、专业技术人员和一线岗位人员的专业技能特点，结合公司员工岗位技能的现状和薄弱点，有针对性地分层次推进员工教育培训工作，以适应行业变革和市场需求。通过系统的培训活动，提高员工的专业素养和综合能力，推动公司业务的持续发展。

公司培训采取内训与外培相结合的方式，对员工进行有关法律、法规、职业道德、药品知识、岗位技能知识的培训，不断提高员工整体素质和企业管理水平。公司及下属各子公司结合自检情况，计划进行员工基础培训、履职能力培训、专业技能提升培训、行业规范类培训、管理能力提升培训、领导力培训等多方面的培训工作。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------|----------|
| 劳务外包的工时总数 | 45904h/年 |
| 劳务外包支付的报酬总额（万元） | 97.8 |

八、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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，公司严格执行《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等法律法规和公司章程的相关规定，坚持实施积极稳定的现金分红方案，让股东充分享受公司发展的红利。公司按照有关规定，在《公司章程》中明确了利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行调整程序，有明确的分红标准和分红比例。2024年度，公司实施利润分配方案为股权登记日可参与分配的总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金1.5元（含税）。该利润分配方案符合《公司章程》及审议程序的规定，能够充分保护中小投资者的合法权益。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

| | |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| 最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1) | 170,902,920.96 |
| 最近三个会计年度累计回购并注销金额(2) | 0 |
| 最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2) | 170,902,920.96 |
| 最近三个会计年度年均净利润金额(4) | 55,544,264.15 |
| 最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4) | 307.69 |
| 最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 38,244,070.55 |
| 最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润 | 113,210,029.76 |

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司根据年度经营计划，对高级管理人员围绕公司战略目标和商业计划制定了年度工作目标及考核指标。报告期内，公司通过“绩效考核+综合评价”相结合的模式对高级管理人员进行绩效考核，公司以考评结果为依据进行管理人员薪酬兑付。

十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司现有内控制度符合公司经营发展变化的需要，内控制度运行情况良好，经营风险控制合理。董事会按照国家法律法规和证券监管部门的要求，不断修改完善公司的各项内控制度规范，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

公司第十一届董事会第八次会议审议通过了公司2024年度内部控制评价报告，全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，公司加强了对各子公司管控，特别是对全资子公司的战略规划、预算管理、人事管理和财务管理进行统一管控，实现了总部与子公司之间的有效协同、有序管理。同时按照相关法律法规，指导子公司建立健全管理与考核制度，形成了与公司实际情况相适应的、有效的经营运作模式。组织机构分工明确、职能健全清晰，督促子公司对关联交易等重大事项事前向公司报告工作。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)对 2025 年度内部控制有效性进行独立审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

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

十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告[2020]69 号）的要求，公司开展了上市公司治理专项行动。对照上市公司治理专项自查清单，认真梳理存在的问题，总结公司治理经验，完成专项自查工作。经自查，公司不存在需要整改的问题。

十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十五、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

十七、其他

适用 不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|----------------------------------|--|------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 神奇控股、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人 | 保持神奇制药（原永生投资）在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立性。 | | 否 | 长期 | 是 | | |
| | 其他 | 神奇控股、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人 | 承诺人和实际控制人及其实际控制的企业将不以直接或间接的方式从事与神奇制药（原永生投资及其下属公司）相同或相似的业务。 | | 否 | 长期 | 是 | | |
| | 其他 | 神奇控股、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人 | 规范和减少与永生投资的关联交易。 | | 否 | 长期 | 是 | | |

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺情况

适用 不适用

业绩承诺变更情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 110 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 14 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 张再鸿、丁兆鑫 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 4 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 38 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司 2025 年度审计机构为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。该事务所为本公司提供审计服务的年限已有 14 年。结合公司 2025 年审计工作的实际需要，根据公司审计委员会的建议，公司 2024 年年度股东大会通过决议，决定继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报表和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

2025年9月26日公司收到上海证监局出具的《关于对上海神奇制药投资管理股份有限公司采取责令改正措施并对ZHANG TAO TAO、冯斌、陈之勉采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2025〕179号），向公司董事长ZHANG TAO TAO、董事冯斌、董事陈之勉出具警示函。

收到《决定书》之后，公司高度重视，成立了以董事长为组长的专项整改工作组，按照《决定书》中的要求认真落实整改，并在《决定书》规定的时间内向上海证监局提交了整改报告。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东神奇控股、实际控制人张芝庭先生、文邦英女士没有受到其他与证券市场相关的行政处罚或刑事处罚情况。个人诚信记录优良。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| 2025年4月24日，公司第十一届八次董事会审议通过了《关于公司2025年度日常关联交易预计情况的议案》，对公司2025年度日常关 | 详见2025年4月26日《上海证券报》、《香港商报》及上交所网站刊登的公司公告，公告编号2025-007、2025-044号。 |

| | |
|--|--|
| <p>联交易进行了预计。公司预计 2025 年度向关联方出售商品金额预计为 67,056.64 万元。公司 2025 年实际向关联方出售商品的金额为 57,790.68 万元。</p> | |
|--|--|

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|--|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|-----------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | | | 33,000.00 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | | | 33,000.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | | | | | | | | | | 13.76 |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | 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金额（D） | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | 公司对外担保全部是为下属全资和控股公司提供的贷款担保，公司对其拥有控制权，能够有效地控制和防范风险。贷款用途为沙文项目建设、贵州广得利胶囊生产线项目建设和补充流动资金。无逾期对外担保情况。 | | | | | | | | |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 风险特征 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|----------------|---------|
| 券商理财产品 | 中低风险 | 190,000,000.00 | 0 |

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 风险特征 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金投向 | 是否存在受限情形 | 实际收益或损失 | 未到期金额 | 逾期未收回金额 |
|------|--------|------|-------------|------------|------------|--------|----------|------------|---------------|---------|
| 国泰海通 | 券商理财产品 | 中风险 | 10,000,000 | 2025/9/30 | 存续 | 资管计划 | 否 | | 10,000,000.00 | 0 |
| 联储证券 | 券商理财产品 | 低风险 | 20,000,000 | 2025/12/31 | 存续 | 债券 | 否 | | 20,000,000.00 | 0 |
| 联储证券 | 券商理财产品 | 中风险 | 20,000,000 | 2025/12/9 | 存续 | 债券 | 否 | | 20,000,000.00 | 0 |
| 联储证券 | 券商理财产品 | 中风险 | 20,000,000 | 2025/12/4 | 存续 | 债券 | 否 | | 20,000,000.00 | 0 |
| 联储证券 | 券商理财产品 | 低风险 | 80,000,000 | 2025/7/31 | 2026/2/2 | 固定收益证券 | 否 | | 80,000,000.00 | 0 |
| 联储证券 | 券商理财产品 | 低风险 | 100,000,000 | 2025/7/31 | 2025/11/10 | 固定收益证券 | 否 | 594,931.51 | | 0 |

其他情况

适用 不适用

(1). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 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

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 46,490 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 46,014 |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | |
|------------------------|------------|------------|-----------|--------|----------------|----------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内 增减 | 期末持股 数量 | 比例 （%） | 持 有 | 质押、标记或冻结 情况 | 股东性 质 |

| | | | | 有限售条件股份数量 | 股份状态 | 数量 | |
|----------------------------------|---------------|------------|---------|------------|------|------------|---------|
| 贵州神奇控股（集团）有限公司 | | 90,661,620 | 16.98 | 0 | 质押 | 45,330,000 | 境内非国有法人 |
| 贵州迈吉斯投资管理有限公司 | | 88,001,946 | 16.48 | 0 | 质押 | 76,650,000 | 境内非国有法人 |
| 张之君 | | 26,703,050 | 5.00 | 0 | 无 | | 境内自然人 |
| 文邦英 | | 24,178,700 | 4.53 | 0 | 无 | | 境内自然人 |
| 张秀 | 2,508,000 | 2,508,000 | 0.47 | 0 | 无 | | 未知 |
| 徐颖 | 2,405,000 | 2,405,000 | 0.45 | 0 | 无 | | 未知 |
| 陈朝峰 | 2,398,000 | 2,398,000 | 0.45 | 0 | 无 | | 未知 |
| 翁明光 | 2,030,432 | 2,030,432 | 0.38 | 0 | 无 | | 未知 |
| 中国民生银行股份有限公司一金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金 | 1,999,200 | 1,999,200 | 0.37 | 0 | 无 | | 未知 |
| 张国兴 | | 1,887,800 | 0.35 | 0 | 无 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | 股份种类及数量 | | | | |
| | | | 种类 | 数量 | | | |
| 贵州神奇控股（集团）有限公司 | 90,661,620 | | 人民币普通股 | 90,661,620 | | | |
| 贵州迈吉斯投资管理有限公司 | 88,001,946 | | 人民币普通股 | 88,001,946 | | | |
| 张之君 | 26,703,050 | | 人民币普通股 | 26,703,050 | | | |
| 文邦英 | 24,178,700 | | 人民币普通股 | 24,178,700 | | | |
| 张秀 | 2,508,000 | | 人民币普通股 | 2,508,000 | | | |
| 徐颖 | 2,405,000 | | 人民币普通股 | 2,405,000 | | | |
| 陈朝峰 | 2,398,000 | | 人民币普通股 | 2,398,000 | | | |
| 翁明光 | 2,030,432 | | 人民币普通股 | 2,030,432 | | | |
| 中国民生银行股份有限公司一金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金 | 1,999,200 | | 人民币普通股 | 1,999,200 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|--------|-----------|
| 张国兴 | 1,887,800 | 人民币普通股 | 1,887,800 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，神奇控股、迈吉斯、张之君、文邦英为一致行动人；公司不了解其他股东的相关情况。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|------------------------|
| 名称 | 贵州神奇控股（集团）有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 张芝庭 |
| 成立日期 | 2001 年 12 月 18 日 |
| 主要经营业务 | 投资业务（国家限制的除外）；药品研究与开发。 |
| 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 |
| 其他情况说明 | 无 |

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

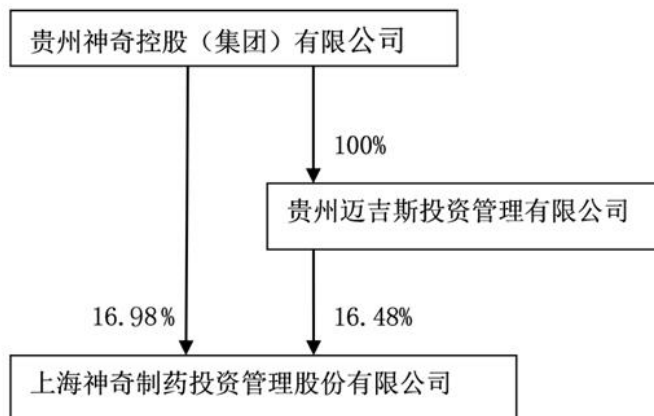
适用 不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

2、 自然人

适用 不适用

| | |
|----------------------|--------------------------|
| 姓名 | 张芝庭、文邦英 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 贵州神奇控股（集团）有限公司法定代表人、董事长。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

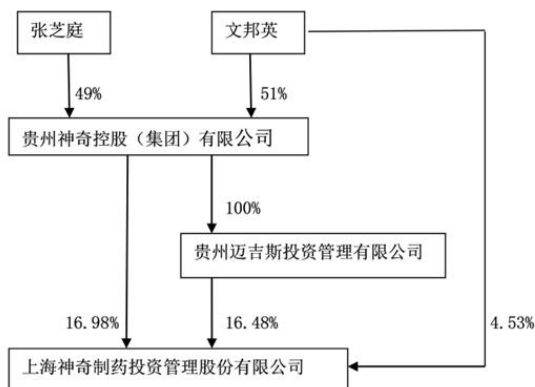
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、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%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|---------------|---|------------|--------------------|-------|------------------|
| 贵州迈吉斯投资管理有限公司 | 张芝庭 | 2012年3月31日 | 915201155941583658 | 500万元 | 酒店投资管理及咨询，股权投资等。 |
| 情况说明 | 贵州迈吉斯投资管理有限公司为公司控股股东贵州神奇控股（集团）有限公司的全资子公司。 | | | | |

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

九、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2026]第 ZA12636 号

上海神奇制药投资管理股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海神奇制药投资管理股份有限公司(以下简称神奇制药)财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了神奇制药 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于神奇制药，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 关键审计事项 | 审计应对 |
|---|---|
| <p>(一) 应收款项</p> <p>如合并财务报表附注五、(四)截至2025年12月31日,神奇制药合并报表应收账款余额501,268,316.24元,坏账准备180,460,911.41元,账面价值为320,807,404.83元;根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规定,神奇制药公司管理层(以下简称“管理层”)按照预期信用损失模型,依据信用风险特征将应收账款划分为组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况以及前瞻性信息的预测,通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失,确认坏账准备。由于应收账款余额及预期信用损失准备金额重大,且评估预期信用损失准备涉及重大判断及估计,我们将应收账款预期信用损失准备作为关键审计事项。</p> | <p>1、了解及评价管理层与信用政策及应收账款管理相关的内部控制的设计和运行,并对控制的运行有效性进行了测试;2、分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性,包括确定应收账款组合的依据及计提坏账准备的判断等;3、分析资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的预期信用损失率,比较前期坏账准备计提数和实际发生数,分析应收账款坏账准备计提是否充分;4、通过分析公司应收账款的账龄和客户信誉情况,并根据重要性原则对应收账款执行函证程序及检查期后回款情况,评价应收账款坏账准备计提的合理性;5、获取公司坏账准备计提表,检查计提方法是否按照新金融工具准则执行,重新计算坏账计提金额是否准确。</p> |
| <p>(二) 商誉</p> <p>如合并财务报表附注五、(十七)截至2025年12月31日,合并财务报表中商誉的账面原值为461,134,000.06元,减值准备为217,285,262.90元,账面价值为243,848,737.16元。根据企业会计准则,管理层对商誉至少在每年年度终了进行减值测试,以确定是否需要确认减值损失。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值,对商誉进行减值测试,资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定,其预计的未来现金流量以5年期财务预算为基础来确定。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测,管理层在预测中需要做出重大判断和假设,特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增长率等。由于商誉金额重大,且其减值过程涉及重大判断和估计,我们将商誉的减值确定为关键审计事项。</p> | <p>1、我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性,包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批;</p> <p>2、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性;3、独立聘请专业机构复核评估机构出具的关于以商誉减值测试为目的的评估报告复核意见,特别是关键参数的选取方法和依据的合理性;4、通过参考行业惯例,评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性;5、通过将收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较,审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断;6、对预测收入和采用的折现率等关键假设进行复核分析,以评价关键假设的合理性;7、通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核,以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性。</p> |

四、 其他信息

神奇制药管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括神奇制药 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估神奇制药的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神奇制药的财务报告过程。

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，就可能对神奇制药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神奇制药不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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) 就神奇制药中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所 中国注册会计师：张再鸿
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：丁兆鑫

中国·上海

2026年4月27日

二、财务报表

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：上海神奇制药投资管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 594,091,354.93 | 779,392,576.39 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 110,397,718.60 | 20,873,771.20 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、3 | 263,288,491.57 | 135,415,641.56 |
| 应收账款 | 七、4 | 320,807,404.83 | 322,881,577.24 |
| 应收款项融资 | 七、7 | 58,606,893.63 | 71,327,172.24 |
| 预付款项 | 七、8 | 14,524,878.55 | 22,366,955.03 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、9 | 8,596,465.24 | 4,799,249.54 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 197,499,277.85 | 228,336,102.78 |
| 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 | 七、11 | 86,107,261.32 | 10,517,981.02 |
| 流动资产合计 | | 1,653,919,746.52 | 1,595,911,027.00 |
| 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 | 七、17 | 4,186,511.62 | 3,893,769.98 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 82,003,828.55 | 83,122,200.95 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 七、20 | 5,236,481.10 | 5,598,531.06 |
| 固定资产 | 七、21 | 965,173,005.11 | 888,441,821.05 |
| 在建工程 | 七、22 | 41,296,400.24 | 141,245,139.83 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 24,386,916.71 | 24,693,347.84 |
| 无形资产 | 七、26 | 93,295,881.88 | 96,646,199.49 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 七、27 | 243,848,737.16 | 243,848,737.16 |
| 长期待摊费用 | 七、28 | 2,332,958.26 | 1,637,630.44 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 25,218,868.20 | 23,165,365.37 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 4,225,827.25 | 7,608,858.61 |
| 非流动资产合计 | | 1,491,205,416.08 | 1,519,901,601.78 |
| 资产总计 | | 3,145,125,162.60 | 3,115,812,628.78 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 61,914,686.12 | 27,032,355.56 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七、36 | 241,895,583.36 | 223,847,441.42 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、38 | 35,583,416.85 | 35,396,805.52 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 19,682,925.87 | 19,149,526.76 |
| 应交税费 | 七、40 | 19,080,448.50 | 15,233,125.33 |
| 其他应付款 | 七、41 | 52,558,533.58 | 108,276,318.31 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 七、41 | 195,409.36 | 195,409.36 |
| 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 | 七、43 | 46,668,259.64 | 50,071,854.00 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 143,437,093.07 | 51,875,942.71 |
| 流动负债合计 | | 620,820,946.99 | 530,883,369.61 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 88,560,000.00 | 129,580,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 12,348,892.42 | 10,445,064.51 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、51 | 8,838,559.53 | 1,650,000.00 |
| 递延所得税负债 | 七、29 | 17,023,829.84 | 16,446,832.07 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 126,771,281.79 | 158,121,896.58 |
| 负债合计 | | 747,592,228.78 | 689,005,266.19 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|--------------------------|------|------------------|------------------|
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 534,071,628.00 | 534,071,628.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 968,991,239.37 | 968,991,229.37 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | 29,901,799.09 | 30,740,578.40 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 81,560,308.17 | 77,060,188.77 |
| 一般风险准备 | | - | |
| 未分配利润 | 七、60 | 705,808,082.91 | 752,174,875.96 |
| 归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计 | | 2,320,333,057.54 | 2,363,038,500.50 |
| 少数股东权益 | | 77,199,876.28 | 63,768,862.09 |
| 所有者权益（或股东权 益）合计 | | 2,397,532,933.82 | 2,426,807,362.59 |
| 负债和所有者权益 （或股东权益）总计 | | 3,145,125,162.60 | 3,115,812,628.78 |

公司负责人：ZHANG TAO TAO主管会计工作负责人：陈之勉会计机构负责人：王霞娟

母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：上海神奇制药投资管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 88,523,584.93 | 34,672,402.20 |
| 交易性金融资产 | | 30,090,173.94 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 二十、1 | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | 二十、2 | 50,057,807.81 | 117,810,764.11 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 50,000,000.00 | 117,751,660.30 |
| 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 | | 2,682,774.24 | 2,497,381.56 |
| 流动资产合计 | | 171,354,340.92 | 154,980,547.87 |
| 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 | 二十、3 | 1,676,041,551.05 | 1,676,041,551.05 |
| 其他权益工具投资 | | 74,838,563.55 | 75,956,935.95 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 49,856,569.26 | 51,302,194.19 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 227,607.58 | 409,693.66 |
| 无形资产 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,800,964,291.44 | 1,803,710,374.85 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 资产总计 | | 1,972,318,632.36 | 1,958,690,922.72 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 562.18 | 562.18 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 应交税费 | | | |
| 其他应付款 | | 73,079,038.33 | 23,062,813.31 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 209,182.24 | 200,162.53 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 73,288,782.75 | 23,263,538.02 |
| 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 | | 49,590.75 | 242,110.12 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 16,104,766.04 | 16,361,462.24 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 16,154,356.79 | 16,603,572.36 |
| 负债合计 | | 89,443,139.54 | 39,867,110.38 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 534,071,628.00 | 534,071,628.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,120,757,225.54 | 1,120,757,215.54 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 48,417,986.59 | 49,256,765.90 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 66,418,622.93 | 61,918,503.53 |
| 未分配利润 | | 113,210,029.76 | 152,819,699.37 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,882,875,492.82 | 1,918,823,812.34 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益 (或股东权益) 总计 | | 1,972,318,632.36 | 1,958,690,922.72 |
|------------------------|--|------------------|------------------|

公司负责人：ZHANG TAO TAO 主管会计工作负责人：陈之勉 会计机构负责人：王霞娟

合并利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年度 | 2024年度 |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,952,370,316.93 | 2,048,808,450.63 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 1,952,370,316.93 | 2,048,808,450.63 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,850,971,624.35 | 1,924,744,427.86 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 1,071,682,276.02 | 1,075,066,712.95 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 27,232,413.01 | 26,914,343.00 |
| 销售费用 | 七、63 | 619,133,130.61 | 692,354,425.88 |
| 管理费用 | 七、64 | 99,573,344.71 | 92,654,588.47 |
| 研发费用 | 七、65 | 30,239,194.87 | 32,885,108.76 |
| 财务费用 | 七、66 | 3,111,265.13 | 4,869,248.80 |
| 其中：利息费用 | | 10,071,064.98 | 12,796,063.86 |
| 利息收入 | | 7,438,646.67 | 9,595,175.98 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 6,257,806.54 | 5,446,524.41 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 2,994,678.83 | 1,258,491.64 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 292,741.64 | 178,600.17 |
| 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） | 七、70 | 548,844.96 | -23,908.42 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -21,264,639.42 | -15,839,065.25 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -16,348,367.90 | -23,119,643.24 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | 227,956.19 | -119,331.40 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 73,814,971.78 | 91,667,090.51 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 234,692.15 | 256,771.77 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 3,177,147.94 | 4,345,995.61 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 七、76 | 70,872,515.99 | 87,577,866.67 |
| 减：所得税费用 | | 31,037,431.25 | 21,499,804.47 |

| | | | |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 39,835,084.74 | 66,078,062.20 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 39,835,084.74 | 66,078,062.20 |
| 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（净亏损以“-”号填列） | | 38,244,070.55 | 71,388,047.35 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 1,591,014.19 | -5,309,985.15 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、77 | -838,779.31 | 9,670,419.82 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | -838,779.31 | 9,670,419.82 |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 38,996,305.43 | 75,748,482.02 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| | | 37,405,291.24 | 81,058,467.17 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| | | 1,591,014.19 | -5,309,985.15 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| | | 0.07 | 0.13 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |
| | | 0.07 | 0.13 |

公司负责人：ZHANG TAO TAO主管会计工作负责人：陈之勉会计机构负责人：王霞娟

母公司利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年度 | 2024年度 |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 二十、4 | 3,006,330.30 | 3,006,330.30 |
| 减：营业成本 | 二十、4 | 1,911,473.89 | 2,086,726.66 |
| 税金及附加 | | 534,332.31 | 530,593.83 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 7,287,721.05 | 7,521,921.08 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -314,053.39 | -223,833.45 |
| 其中：利息费用 | | 16,454.65 | 25,190.85 |
| 利息收入 | | 369,555.56 | 422,794.34 |
| 加：其他收益 | | | 45,481.38 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 二十、5 | 51,352,485.13 | 54,487,054.27 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 90,173.94 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | 45,164.00 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 45,029,515.51 | 47,668,621.83 |
| 加：营业外收入 | | 1,517.98 | 70.00 |
| 减：营业外支出 | | 6,942.61 | 268,994.76 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 45,024,090.88 | 47,399,697.07 |
| 减：所得税费用 | | 22,896.89 | 144,139.99 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 45,001,193.99 | 47,255,557.08 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 45,001,193.99 | 47,255,557.08 |
| （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 | | -838,779.31 | 9,670,419.82 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -838,779.31 | 9,670,419.82 |
| 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 | | -838,779.31 | 9,670,419.82 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (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 | | 44,162,414.68 | 56,925,976.90 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | | |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：ZHANG TAO TAO主管会计工作负责人：陈之勉会计机构负责人：王霞娟

合并现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | 1,761,489,997.18 | 1,987,987,706.04 |
| 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 | | 1,803,052.27 | 5,403,241.69 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 70,121,787.11 | 146,603,835.69 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,833,414,836.56 | 2,139,994,783.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 655,673,677.44 | 782,065,599.13 |
| 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 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 189,128,664.46 | 189,487,726.57 |
| 支付的各项税费 | | 183,410,402.14 | 172,291,190.25 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 680,728,957.02 | 788,364,751.35 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,708,941,701.06 | 1,932,209,267.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 124,473,135.50 | 207,785,516.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 160,000,000.00 | 15,032,707.57 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,870,801.91 | 1,047,183.90 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 55,807.05 | 392,726.00 |

| | | | |
|---------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 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 | | 162,926,608.96 | 16,472,617.47 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 33,215,442.75 | 36,392,813.95 |
| 投资支付的现金 | | 330,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 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 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 363,215,442.75 | 51,392,813.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -200,288,833.79 | -34,920,196.48 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 61,877,258.34 | 32,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 61,877,258.34 | 32,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 70,520,000.00 | 59,578,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 88,544,755.87 | 64,682,304.98 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 320,000.00 | 500,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 12,272,915.11 | 15,317,783.96 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 171,337,670.98 | 139,578,088.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -109,460,412.64 | -107,578,088.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -25,110.53 | -182,827.56 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 七、79 | -185,301,221.46 | 65,104,403.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 七、79 | 779,392,576.39 | 714,288,173.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七、79 | 594,091,354.93 | 779,392,576.39 |

公司负责人：ZHANG TAO TAO 主管会计工作负责人：陈之勉 会计机构负责人：王霞娟

母公司现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | 3,276,900.00 | 3,276,900.00 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 53,189,209.41 | 18,937,766.48 |
| 经营活动现金流入小计 | | 56,466,109.41 | 22,214,666.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 1,055,070.65 | 1,096,596.29 |
| 支付的各项税费 | | 534,332.31 | 530,593.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 9,773,432.28 | 25,891,103.77 |
| 经营活动现金流出小计 | | 11,362,835.24 | 27,518,293.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 45,103,274.17 | -5,303,627.41 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 40,000,000.00 | 15,032,707.57 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 119,052,633.14 | 54,454,346.70 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 159,052,633.14 | 69,487,054.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | 70,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 70,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 89,052,633.14 | 54,487,054.27 |
| 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 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 80,110,744.20 | 53,407,162.81 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 199,954.31 | 192,057.16 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 80,310,698.51 | 53,599,219.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -80,310,698.51 | -53,599,219.97 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 5,973.93 | -136,355.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 53,851,182.73 | -4,552,148.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 34,672,402.20 | 39,224,550.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 88,523,584.93 | 34,672,402.20 |

公司负责人：ZHANG TAO TAO 主管会计工作负责人：陈之勉 会计机构负责人：王霞娟

合并所有者权益变动表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 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、上年年末余额 | 534,071,628.00 | | | | 968,991,229.37 | | 30,740,578.40 | | 77,060,188.77 | | 752,174,875.96 | | 2,363,038,500.50 | 63,768,862.09 | 2,426,807,362.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 534,071,628.00 | | | | 968,991,229.37 | | 30,740,578.40 | | 77,060,188.77 | | 752,174,875.96 | | 2,363,038,500.50 | 63,768,862.09 | 2,426,807,362.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 10.00 | | -838,779.31 | | 4,500,119.40 | | -46,366,793.05 | | -42,705,442.96 | 13,431,014.19 | -29,274,428.77 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -838,779.31 | | | | 38,244,070.55 | | 37,405,291.24 | 1,591,014.19 | 38,996,305.43 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 10.00 | | | | | | | | 10.00 | 12,000,000.00 | 12,000,010.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具 | | | | | | | | | | | | | | | |

上海神奇制药投资管理股份有限公司2025年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|-------|--|--|--|--------------|--|----------------|--|----------------|--|-------------|
| 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 | | | | | 10.00 | | | | | | | | 10.00 | | 10.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 4,500,119.40 | | -84,610,863.60 | | -80,110,744.20 | | -160,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,500,119.40 | | -4,500,119.40 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -80,110,744.20 | | -80,110,744.20 | | -160,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

上海神奇制药投资管理股份有限公司2025年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 534,071,628.00 | | | | 968,991,239.37 | | 29,901,799.09 | | 81,560,308.17 | | 705,808,082.91 | | 2,320,333,057.54 | 77,199,876.28 | 2,397,532,933.82 |

| 项目 | 2024 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 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、上年年末余额 | 534,071,628.00 | | | | 968,991,229.37 | | 21,070,158.58 | | 72,334,633.06 | | 738,919,547.12 | | 2,335,387,196.13 | 55,178,847.24 | 2,390,566,043.37 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 534,071,628.00 | | | | 968,991,229.37 | | 21,070,158.58 | | 72,334,633.06 | | 738,919,547.12 | | 2,335,387,196.13 | 55,178,847.24 | 2,390,566,043.37 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | | | | 9,670,419.82 | | 4,725,555.71 | | 13,255,328.84 | | 27,651,304.37 | 8,590,014.85 | 36,241,319.22 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 9,670,419.82 | | | | 71,388,047.35 | | 81,058,467.17 | -5,309,985.15 | 75,748,482.02 |
| (二) 所有者投入 | | | | | | | | | | | | | | 14,400,000.00 | 14,400,000.00 |

上海神奇制药投资管理股份有限公司2025年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 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 | 534,071,628.00 | | | | 968,991,229.37 | | 30,740,578.40 | | 77,060,188.77 | | 752,174,875.96 | | 2,363,038,500.50 | 63,768,862.09 | 2,426,807,362.59 |

公司负责人：ZHANG TAO TAO 主管会计工作负责人：陈之勉 会计机构负责人：王霞娟

母公司所有者权益变动表
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 534,071,628.00 | | | | 1,120,757,215.54 | | 49,256,765.90 | | 61,918,503.53 | 152,819,699.37 | 1,918,823,812.34 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 534,071,628.00 | | | | 1,120,757,215.54 | | 49,256,765.90 | | 61,918,503.53 | 152,819,699.37 | 1,918,823,812.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 10.00 | | -838,779.31 | | 4,500,119.40 | -39,609,669.61 | -35,948,319.52 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -838,779.31 | | | 45,001,193.99 | 44,162,414.68 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 10.00 | | | | | | 10.00 |
| 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 | | | | | 10.00 | | | | | | 10.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 4,500,119.40 | -84,610,863.60 | -80,110,744.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,500,119.40 | -4,500,119.40 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -80,110,744.20 | -80,110,744.20 |
| 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 | 534,071,628.00 | | | | 1,120,757,225.54 | | 48,417,986.59 | | 66,418,622.93 | 113,210,029.76 | 1,882,875,492.82 |

上海神奇制药投资管理股份有限公司2025年年度报告

| 项目 | 2024年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 534,071,628.00 | | | | 1,120,757,215.54 | | 39,586,346.08 | | 57,192,947.82 | 163,696,860.80 | 1,915,304,998.24 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 534,071,628.00 | | | | 1,120,757,215.54 | | 39,586,346.08 | | 57,192,947.82 | 163,696,860.80 | 1,915,304,998.24 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | 9,670,419.82 | | 4,725,555.71 | -10,877,161.43 | 3,518,814.10 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 9,670,419.82 | | | 47,255,557.08 | 56,925,976.90 |
| (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 | | | | | | | | | 4,725,555.71 | -58,132,718.51 | -53,407,162.80 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,725,555.71 | -4,725,555.71 | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -53,407,162.80 | -53,407,162.80 |
| 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 | 534,071,628.00 | | | | 1,120,757,215.54 | | 49,256,765.90 | | 61,918,503.53 | 152,819,699.37 | 1,918,823,812.34 |

公司负责人：ZHANG TAO TAO主管会计工作负责人：陈之勉会计机构负责人：王霞娟

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

上海神奇制药投资管理股份有限公司（以下简称本公司或公司）为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年 7 月 22 日经批准由原上海永生金笔厂改制成为股份有限公司。

本公司原第一大股东上海飞天投资有限责任公司（以下简称上海飞天）在 2003 年 3 月与贵州神奇投资有限公司（现已更名为贵州神奇集团控股有限公司）（以下简称：贵州神奇）签订《股权转让协议》，协议约定，贵州神奇以其持有的贵州金桥药业有限公司（以下简称：金桥药业）92.58% 股权和 3300 万元现金为支付方式，受让上海飞天持有的本公司 50.02% 的股权（73,977,757 股法人股）。此协议已于 2004 年 3 月 17 日获得中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕13 号）《关于同意豁免贵州神奇要约收购“永生数据”股份义务的批复》的批准。

本公司分别于 2003 年 3 月和 12 月与上海飞天、贵州神奇签订了《资产置换协议》、《〈资产置换协议〉之补充协议》、《资产置换协议 II》，协议约定，本公司将部分低效资产及负债与上海飞天依据《股份转让协议》自贵州神奇受让的金桥药业 92.58% 的股权进行置换。此协议已经本公司董事会和股东大会审议通过。此置换行为已于 2004 年 3 月 3 日经中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕9 号）审议通过。

本公司上述资产置换行为已于 2004 年 3 月和 4 月完成，贵州神奇所收购本公司 50.02% 股权已于 2005 年 12 月 29 日过户。截止 2012 年 12 月 31 日公司第一大股东为贵州神奇，占公司总股本比例 39.73%，均为无限售条件流通股。

2013 年 5 月 8 日，经中国证监会证监许可〔2013〕633 号“关于核准上海永生投资管理股份有限公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复”核准永生投资向神奇投资等公司发行 251,741,492 股股份，为有限售条件的流通股；核准非公开发行新股 69,832,402 股，实际非公开发行新股 45,413,200 股。截止 2013 年 12 月 31 日止，公司总股本 445,059,690 股，公司第一大股东为贵州神奇投资有限公司，其所持有公司 109,418,017 股股份，占公司总股本的比例为 24.585%。

2013 年 6 月 19 日，贵阳市工商行政管理局核准了贵州柏强制药有限公司（原贵州柏强制药股份有限公司，以下简称“柏强制药”）的名称及股东变更，柏强制药的名称由“贵州柏强制药股份有限公司”变更为“贵州柏强制药有限公司”，柏强制药的股东由“贵阳新柏强投资有限责任公司、贵阳柏康强咨询管理有限责任公司”变更为“上海永生投资管理股份有限公司”，并签发了新的《企业法人营业执照》（注册号：520100000058237），本公司直接持有柏强制药 100% 股权，柏强制药成为本公司的全资子公司。

2013 年 6 月 9 日，贵州省工商行政管理局核准了贵州神奇药业有限公司（原贵州神奇药业股份有限公司，以下简称“神奇药业”）的名称及股东变更，神奇药业的名称由“贵州神奇药业股份

有限公司”变更为“贵州神奇药业有限公司”，神奇药业的股东由“贵州神奇投资有限公司、贵州迈吉斯投资管理有限公司、贵阳神奇星岛酒店有限公司”变更为“上海永生投资管理股份有限公司”，并签发了新的《企业法人营业执照》（注册号：520000000030043），本公司直接持有神奇药业100%股权，神奇药业成为本公司的全资子公司。

2013年10月，本公司名称由“上海永生投资管理股份有限公司”变更为“上海神奇制药投资管理股份有限公司”。

2015年7月，公司以2014年12月31日总股本445,059,690股为基数，将资本公积转增股本向全体股东每10股转增2股，转增股本后总股本为534,071,628股，增加89,011,938股。截止2025年12月31日，公司的注册资本为伍亿叁仟肆佰零柒万壹仟陆佰贰拾捌元。

联系地址：上海市威海路长发大厦613室。

本公司的所属行业为医药制造业。

本公司经营范围：在国家法律允许和政策鼓励的范围内进行投资管理（以医药领域为主）。

本公司的母公司为贵州神奇控股（集团）有限公司，本公司的实际控制人为张芝庭。

本财务报表业经公司董事会于2026年4月27日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、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》的相关规定编制。

2、持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、11、金融工具”、“五、20、投资性房地产”、“五、21、固定资产”、“五、26、无形资产”、“五、28、长期待摊费用”、“五、34、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2025年12

月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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 |
|-------------------|--|
| 重要的按单项计提坏账准备的应收款项 | 单项计提金额占期末应收账款余额的 10% 以上且期末余额大于 500 万元人民币 |
| 重要的账龄超过一年的预付账款 | 单项账龄超过 1 年占期末预付账款余额的 10% 以上且期末余额大于 500 万元人民币 |
| 重要的账龄超过一年的应付账款 | 单项账龄超过 1 年占期末应付账款余额的 10% 以上且期末余额大于 500 万元人民币 |
| 重要的账龄超过一年的其他应付账款 | 单项账龄超过 1 年占期末其他应付款余额的 10% 以上且期末余额大于 500 万元人民币 |
| 重要的在建工程 | (1) 单个项目预算大于等于 2,000 万元人民币；(2) 累计发生额超过 1,000 万元人民币；(3) 期末余额占在建工程期末余额 10% 且超过 500 万元人民币 |
| 重要的非全资子公司 | 资产总额/收入总额/利润总额超过集团资产总额/收入总额/利润总额 10% 的子公司 |

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债

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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(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确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

②处置子公司

一般处理方法：

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

分步处置子公司：

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。

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以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

i：终止确认部分的账面价值；

ii：终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收账款、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

| 项目 | 组合类别 | 确定依据 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------------|--------|----------------|
| 其他应收款 | 低风险组合 | 押金、保证金、备用金等 |
| 应收账款、其他应收款 | 信用风险组合 | 除低风险组合外的其他应收款项 |

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见第八节财务报告五、11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

13、 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见第八节财务报告五、11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

14、 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见第八节财务报告五、11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第八节财务报告五、11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司不存在按照组合计提存货跌价准备的情况。

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、 合同资产

适用 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19、 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为

本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，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，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、 投资性房地产

如果采用成本计量模式的：

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30-40 | 3% | 4.85-2.42% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3% | 19.4-9.7% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 3% | 19.4% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3-10% | 19.4-9.7% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如上表。

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 类别 | 转为固定资产的标准和时点 |
|------------------|--|
| 房屋及建筑物、固定资产装修 | 1、固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成。 2、已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业。 3、所购建的固定资产、无形资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。 |
| 需安装调试的机器设备、电子设备等 | 1、相关设备及其他配套设施已安装完毕； 2、设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； 3、设备达到预定可使用状态。 |

23、 借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24、 生物资产

适用 不适用

25、 油气资产

适用 不适用

26、 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

适用 不适用

无形资产的计价方法

i、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

ii、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 预计使用寿命的确定依据 |
|-------|--------|------|-------------|
| 非专利技术 | 10年 | 直线法 | 法律规定的最低年限 |
| 土地使用权 | 50年 | 直线法 | 权证上记录的年限 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司本期无使用寿命不确定的无形资产情况。

(4) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

①研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用、技术服务及实验咨询费、其他费用等相关支出。

②划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发支出资本化的具体判断条件如下：

(1) 外购药品开发技术受让项目以及公司继续在外购项目基础上进行药品开发的支出进行资本化，确认为开发支出；(2) 属于工艺改进、质量标准提高等，项目成果增加未来现金流入的，其支出全部资本化，确认为开发支出；(3) 公司自行立项药品开发项目的，包括增加新规格、新剂型等的，取得临床批件后的支出进行资本化，确认为开发支出；(4) 属于上市后的临床项目，项目成果增加新适应症、通过安全性再评价、中药保护、医保审核的，其支出予以资本化，确认为开发支出；(5) 除上述情况外，其余开发支出全部计入当期损益。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。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。

③开发阶段支出资本化的具体条件

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。

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。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。各项费用在受益期内平均摊销。

29、 合同负债

√适用 不适用

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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31、 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付

适用 不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入确认和计量所采用的会计政策

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履

约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

公司销售商品属于在某一时点履行的履约义务。具体的收入确认条件为：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已对产品进行验收时，公司确认销售收入的实现。

(2) 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

适用 不适用

35、 合同成本

适用 不适用

36、 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；

• 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。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、27 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11 金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于2025年7月8日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，

不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。对于按照前述合同约定取得的标准仓单，如果能够消除或显著减少会计错配的，企业可以在初始确认时选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，并一致应用于符合选择条件的所有标准仓单。对于初始确认时已选择以公允价值计量且其变动计入当期损益的标准仓单，企业在后续期间不得撤销该选择。

根据《关于严格执行企业会计准则切实做好企业 2025 年年报工作的通知》（财会〔2025〕33 号）的要求，企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的，应当对财务报表可比期间信息进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）重要会计估计变更

本公司本年度未发生重大会计估计变更。

41、2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

42、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25%、15% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|---------------------|----------|
| 母公司上海神奇制药投资管理股份有限公司 | 25% |
| 子公司贵州神奇药业有限公司 | 15% |
| 子公司贵州金桥药业有限公司 | 15% |
| 子公司贵州柏强制药有限公司 | 15% |
| 子公司贵州盛世龙方制药股份有限公司 | 15% |
| 子公司贵州君之堂制药有限公司 | 15% |
| 子公司贵州广得利医药用品有限公司 | 15% |

2、 税收优惠

√适用 □不适用

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部、税务总局、国家发展改革委公告（2020）第23号文件，设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，税收优惠时间自2021年1月1日至2030年12月31日。

贵州神奇药业有限公司、贵州金桥药业有限公司、贵州柏强制药有限公司、贵州盛世龙方股份有限公司均享受上述税收优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。子公司贵州神奇药业有限公司、贵州金桥药业有限公司、贵州柏强制药有限公司、贵州君之堂制药有限公司、贵州广得利医药用品有限公司分别取得编号为GR202352000513号、GR202452000392号、GR202352000340号、GR202352000476号、GR202552000398号的《高新技术企业证书》，有效期三年，分别自2023年12月12日、2024年11月5日、2023年12月12日、2023年12月12日、2025年12月25日起算。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 124,323.80 | 75,499.90 |
| 银行存款 | 540,992,374.11 | 778,925,870.30 |
| 其他货币资金 | 52,974,657.02 | 391,206.19 |
| 存放财务公司存款 | | |
| 合计 | 594,091,354.93 | 779,392,576.39 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明：

无

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|------------------------|----------------|---------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 110,397,718.60 | 20,873,771.20 | / |
| 其中： | | | |
| 结构性存款、银行理财产品及券商理财产品等 | 110,397,718.60 | 20,873,771.20 | / |

| | | | |
|--------------------------|----------------|---------------|---|
| | | | / |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 其中： | | | |
| 合计 | 110,397,718.60 | 20,873,771.20 | / |

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 263,288,491.57 | 135,415,641.56 |
| 合计 | 263,288,491.57 | 135,415,641.56 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 6,434,047.59 | 168,724,746.16 |
| 合计 | 6,434,047.59 | 168,724,746.16 |

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 279,969,370.57 | 277,511,772.41 |
| 其中：1年以内 | 279,969,370.57 | 277,511,772.41 |
| 1至2年 | 47,950,287.06 | 55,005,937.04 |
| 2至3年 | 37,112,255.29 | 23,143,826.76 |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | 14,410,760.87 | 20,614,600.34 |
| 4至5年 | 19,316,932.63 | 3,420,697.50 |
| 5年以上 | 102,508,709.82 | 103,825,036.85 |
| 合计 | 501,268,316.24 | 483,521,870.90 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 20,182,136.11 | 4.03 | 20,182,136.11 | 100.00 | | 20,182,136.11 | 4.17 | 20,182,136.11 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 481,086,180.13 | 95.97 | 160,278,775.30 | 33.32 | 320,807,404.83 | 463,339,734.79 | 95.83 | 140,458,157.55 | 30.31 | 322,881,577.24 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险组合 | 481,086,180.13 | 95.97 | 160,278,775.30 | 33.32 | 320,807,404.83 | 463,339,734.79 | 95.83 | 140,458,157.55 | 30.31 | 322,881,577.24 |
| 合计 | 501,268,316.24 | 100.00 | 180,460,911.41 | | 320,807,404.83 | 483,521,870.90 | 100.00 | 160,640,293.66 | | 322,881,577.24 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------|---------------|---------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 上海永生金笔有限公司 | 19,127,195.60 | 19,127,195.60 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他汇总 | 1,054,940.51 | 1,054,940.51 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 20,182,136.11 | 20,182,136.11 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:信用风险组合

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|----------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 信用风险组合 | 481,086,180.13 | 160,278,775.30 | 33.32 |
| 合计 | 481,086,180.13 | 160,278,775.30 | 33.32 |

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

√适用 □不适用

无

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|----------------|---------------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 20,182,136.11 | | | | | 20,182,136.11 |
| 按信用风险组合计提的坏账准备 | 140,458,157.55 | 19,820,617.75 | | | | 160,278,775.30 |
| 合计 | 160,640,293.66 | 19,820,617.75 | | | | 180,460,911.41 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明：
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况
适用 不适用

应收账款核销说明：
适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|---------------------|---------------|
| 第一名 | 24,649,679.28 | 4.92 | 185,716.73 |
| 第二名 | 21,795,464.84 | 4.35 | 7,444,104.13 |
| 第三名 | 19,127,195.60 | 3.82 | 19,127,195.60 |
| 第四名 | 14,797,892.5 | 2.95 | 443,936.78 |
| 第五名 | 14,020,806.33 | 2.80 | 5,462,462.45 |
| 合计 | 94,391,038.55 | 18.84 | 32,663,415.69 |

其他说明：
无

其他说明：
适用 不适用
无

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：
适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 58,606,893.63 | 71,327,172.24 |
| 合计 | 58,606,893.63 | 71,327,172.24 |

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|------|---------------|-----------|
| 应收票据 | 31,928,375.95 | |
| 合计 | 31,928,375.95 | |

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

(8). 其他说明

□适用 √不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 10,614,085.86 | 73.08 | 18,541,080.04 | 82.89 |
| 1至2年 | 3,224,521.49 | 22.20 | 3,047,895.79 | 13.63 |
| 2至3年 | 148,107.61 | 1.02 | 355,036.09 | 1.59 |
| 3年以上 | 538,163.59 | 3.70 | 422,943.11 | 1.89 |
| 合计 | 14,524,878.55 | 100.00 | 22,366,955.03 | 100.00 |

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 第一名 | 2,798,560.74 | 19.27 |
| 第二名 | 1,237,600.00 | 8.52 |
| 第三名 | 1,324,260.56 | 9.12 |
| 第四名 | 700,000.00 | 4.82 |
| 第五名 | 580,000.00 | 3.99 |
| 合计 | 6,640,421.30 | 45.72 |

其他说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 8,596,465.24 | 4,799,249.54 |
| 合计 | 8,596,465.24 | 4,799,249.54 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(13). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 8,693,692.55 | 1,917,938.22 |
| 其中：1年以内 | 8,693,692.55 | 1,917,938.22 |
| 1至2年 | 1,179,690.81 | 1,645,019.93 |
| 2至3年 | 1,448,045.31 | 23,175,298.98 |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | 20,958,216.90 | 424,710.16 |
| 4至5年 | 349,188.01 | 2,407,798.32 |
| 5年以上 | 51,003,679.61 | 48,740,510.21 |
| 合计 | 83,632,513.19 | 78,311,275.82 |

(14). 按款项性质分类情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 7,194,918.39 | 3,361,363.72 |
| 备用金 | 22,225,008.59 | 25,705,846.58 |
| 代扣代缴款项 | 387,208.42 | 381,748.94 |
| 往来款 | 53,825,377.79 | 48,862,316.58 |
| 合计 | 83,632,513.19 | 78,311,275.82 |

(15). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 73,512,026.28 | | 73,512,026.28 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |

| | | | | |
|-------------------|--|---------------|--------------|---------------|
| 一转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | -1,152,128.33 | 2,596,150.00 | 1,444,021.67 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | 80,000.00 | | 80,000.00 |
| 2025年12月31日 余额 | | 72,439,897.95 | 2,596,150.00 | 75,036,047.95 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------|-----------|---------------|
| | | 计提 | 收回 或转 回 | 转销或 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 的坏账准 备 | | 2,596,150.00 | | | | 2,596,150.00 |
| 信用风险 组合计提 的坏账准 备 | 73,512,026.28 | -1,152,128.33 | | | 80,000.00 | 72,439,897.95 |
| 合计 | 73,512,026.28 | 1,444,021.67 | | | 80,000.00 | 75,036,047.95 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------------|-------|-----------|---------------|
| 贵州神奇康莱大药房连锁有限公司 | 23,116,281.60 | 27.64 | 往来款 | 4-5年、5年以上 | 23,116,281.60 |
| 斯雅晴 | 9,952,312.52 | 11.90 | 往来款 | 5年以上 | 9,952,312.52 |
| 刚健 | 4,043,223.22 | 4.83 | 往来款 | 5年以上 | 4,043,223.22 |
| 甘肃农垦医药药材有限责任公司 | 3,803,280.00 | 4.55 | 保证金 | 1年内 | |
| 王斌 | 3,493,084.29 | 4.18 | 往来款 | 5年以上 | 3,493,084.29 |
| 合计 | 44,408,181.63 | 53.10 | / | / | 40,604,901.63 |

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 34,711,050.24 | 3,317,453.29 | 31,393,596.95 | 43,773,723.03 | 3,096,668.90 | 40,677,054.13 |
| 在产品 | 16,176,551.03 | | 16,176,551.03 | 14,240,722.36 | 8,205.71 | 14,232,516.65 |
| 库存商品 | 152,048,534.75 | 12,827,938.45 | 139,220,596.30 | 181,980,942.32 | 17,931,942.50 | 164,048,999.82 |
| 周转材料 | 2,458,576.96 | | 2,458,576.96 | 353,603.11 | | 353,603.11 |
| 在途物资 | 2,665,422.72 | | 2,665,422.72 | 3,161,056.15 | | 3,161,056.15 |
| 发出商品 | 5,639,448.38 | 54,914.49 | 5,584,533.89 | 6,044,922.20 | 182,049.28 | 5,862,872.92 |
| 合计 | 213,699,584.08 | 16,200,306.23 | 197,499,277.85 | 249,554,969.17 | 21,218,866.39 | 228,336,102.78 |

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 3,096,668.90 | 1,360,536.69 | 2,493,830.82 | 3,633,583.12 | | 3,317,453.29 |
| 在产品 | 8,205.71 | | | 8,205.71 | | |
| 库存商品 | 17,931,942.50 | 14,932,916.72 | -2,493,830.82 | 17,543,089.95 | | 12,827,938.45 |
| 发出商品 | 182,049.28 | 54,914.49 | | 182,049.28 | | 54,914.49 |
| 合计 | 21,218,866.39 | 16,348,367.90 | | 21,366,928.06 | | 16,200,306.23 |

注：本期其他变动为库存商品调整至原材料所对应的存货跌价准备。

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

可变现净值的具体依据为库存商品的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额，原材料、在产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；本期转销金额为已销售产品计提的存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 3,578,544.60 | 3,853,279.44 |
| 待认证进项税额 | 39,213.51 | |
| 增值税留抵税额 | 304,468.41 | |
| 预缴增值税 | 482,524.33 | 1,869,034.98 |
| 预缴企业所得税 | 947,989.92 | 4,723,914.60 |
| 固定收益凭证 | 80,754,520.55 | |
| 其他 | | 71,752.00 |
| 合计 | 86,107,261.32 | 10,517,981.02 |

其他说明：

无

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初 余额（账面价 值） | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 四川神奇 康正医药 有限公司 | 3,893,769.98 | | | 292,741.64 | | | | | | | 4,186,511.62 | |
| 小计 | 3,893,769.98 | | | 292,741.64 | | | | | | | 4,186,511.62 | |
| 合计 | 3,893,769.98 | | | 292,741.64 | | | | | | | 4,186,511.62 | |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 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 |
|------------------|---------------|--------|------|---------------|---------------|----|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 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 | 其他 | | | | | |
| 上市权益工具投资 | | | | | | | | | | | |
| 交通银行股份有限公司 | 273,985.75 | | | | 18,336.25 | | 255,649.50 | 18,875.74 | 223,593.50 | | |
| 申万宏源集团股份有限公司 | 74,239,018.20 | | | | 1,110,116.15 | | 73,128,902.05 | 1,123,992.61 | 64,128,902.05 | | |
| 浙报数字文化集团股份有限公司 | 43,932.00 | | | 10,080.00 | | | 54,012.00 | 1,008.00 | 7,560.00 | | |
| 非上市权益工具投资 | | | | | | | | | | | |
| 长江经济联合发展集团股份有限公司 | 1,400,000.00 | | | | | | 1,400,000.00 | | | | 非交易性权益工具投资 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|-----------|--------------|--|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 贵州都匀农村商业银行股份有限公司 | 6,665,265.00 | | | | | | 6,665,265.00 | | | | 非交易性权益工具投资 |
| 重庆全之道医药有限公司 | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | | | | 非交易性权益工具投资 |
| 重庆神奇药业股份有限公司 | | | | | | | | | | 18,500,000.00 | 非交易性权益工具投资 |
| 合计 | 83,122,200.95 | | | 10,080.00 | 1,128,452.40 | | 82,003,828.55 | 1,143,876.35 | 64,360,055.55 | 18,500,000.00 | |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 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 | 9,170,566.77 | | | 9,170,566.77 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | 9,170,566.77 | | | 9,170,566.77 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,944,165.61 | | | 1,944,165.61 |
| 2.本期增加金额 | 362,049.96 | | | 362,049.96 |
| (1) 计提或摊销 | 362,049.96 | | | 362,049.96 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | 2,306,215.57 | | | 2,306,215.57 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,627,870.10 | | | 1,627,870.10 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | 1,627,870.10 | | | 1,627,870.10 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 5,236,481.10 | | | 5,236,481.10 |
| 2.期初账面价值 | 5,598,531.06 | | | 5,598,531.06 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

√适用 □不适用

于2024年度，子公司贵州神奇药业有限公司投资性房地产已出现减值迹象。本公司将公允价值减去处置费用确定其可收回金额并计提相应的资产减值准备，金额为人民币1,627,870.10元。

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|------|--------------|--------------|--------------|---------------|------|-----------|
| 郴州房产 | 7,666,589.60 | 6,038,719.50 | 1,627,870.10 | 市场法 | 市场价格 | 市场信息 |
| 合计 | 7,666,589.60 | 6,038,719.50 | 1,627,870.10 | / | / | / |

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**21、 固定资产**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 965,173,005.11 | 888,441,821.05 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 965,173,005.11 | 888,441,821.05 |

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,024,555,444.91 | 571,822,771.34 | 25,927,205.81 | 62,238,407.08 | 1,684,543,829.14 |
| 2.本期增加金额 | 89,485,334.29 | 55,953,522.51 | 1,006,216.82 | 1,692,114.90 | 148,137,188.52 |
| (1) 购置 | 93,513.76 | 16,453,901.98 | 1,006,216.82 | 1,692,114.90 | 19,245,747.46 |
| (2) 在建工程转入 | 89,391,820.53 | 39,499,620.53 | | | 128,891,441.06 |
| 3.本期减少金额 | | 523,200.98 | 744,659.00 | 235,127.59 | 1,502,987.57 |
| (1) 处置或报废 | | 523,200.98 | 744,659.00 | 235,127.59 | 1,502,987.57 |
| 4.期末余额 | 1,114,040,779.20 | 627,253,092.87 | 26,188,763.63 | 63,695,394.39 | 1,831,178,030.09 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 378,488,904.50 | 314,857,744.65 | 22,219,328.05 | 49,457,267.41 | 765,023,244.61 |
| 2.本期增加金额 | 27,597,008.60 | 40,714,674.93 | 359,079.95 | 2,497,846.25 | 71,168,609.73 |
| (1) 计提 | 27,597,008.60 | 40,714,674.93 | 359,079.95 | 2,497,846.25 | 71,168,609.73 |
| 3.本期减少金额 | | 318,945.72 | 722,319.23 | 224,327.89 | 1,265,592.84 |
| (1) 处置或报废 | | 318,945.72 | 722,319.23 | 224,327.89 | 1,265,592.84 |
| 4.期末余额 | 406,085,913.10 | 355,253,473.86 | 21,856,088.77 | 51,730,785.77 | 834,926,261.50 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 22,989,603.16 | 7,997,295.08 | | 91,865.24 | 31,078,763.48 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 4.期末余额 | 22,989,603.16 | 7,997,295.08 | | 91,865.24 | 31,078,763.48 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 684,965,262.94 | 264,002,323.93 | 4,332,674.86 | 11,872,743.38 | 965,173,005.11 |
| 2.期初账面价值 | 623,076,937.25 | 248,967,731.61 | 3,707,877.76 | 12,689,274.43 | 888,441,821.05 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------|--------------|------------|
| 新职工宿舍 | 1,877,936.72 | 农业用地 |
| 新酒精库（含平台） | 1,909,599.26 | 农业用地 |
| 龙里乌蛸蛇基地 1-8 号楼 | | 农业用地 |

注：龙里乌蛸蛇基地 1-8 号楼账面价值为零。

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 41,296,400.24 | 141,245,139.83 |
| 合计 | 41,296,400.24 | 141,245,139.83 |

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 沙文工程项目（二期） | 35,709,702.98 | | 35,709,702.98 | 119,130,592.03 | | 119,130,592.03 |
| 医药产业园生产线二期 | 1,285,779.82 | | 1,285,779.82 | 21,663,171.65 | | 21,663,171.65 |
| 固体制剂车间二 | 4,300,917.44 | | 4,300,917.44 | | | |
| 其他零星工程 | | | | 451,376.15 | | 451,376.15 |
| 合计 | 41,296,400.24 | | 41,296,400.24 | 141,245,139.83 | | 141,245,139.83 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 资金来源 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|------|-----------|------|
| 沙文工程项目（二期） | 149,927,040.32 | 119,130,592.03 | 5,970,931.48 | 89,391,820.53 | | 35,709,702.98 | 83.44 | 建设中 | | 自筹 |
| 医药产业园生产线二期 | 55,951,752.00 | 21,663,171.65 | 19,013,508.30 | 38,147,316.68 | 1,243,583.45 | 1,285,779.82 | 87.44 | 建设中 | | 自筹 |
| 其他汇总 | 7,972,293.58 | 451,376.15 | 5,201,845.14 | 1,352,303.85 | | 4,300,917.44 | | 建设中 | | 自筹 |

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|--|--|--|--|
| 合计 | 213,851,085.90 | 141,245,139.83 | 30,186,284.92 | 128,891,441.06 | 1,243,583.45 | 41,296,400.24 | | | | |
|----|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|--|--|--|--|

其他减少为转入长期待摊费用装修费用。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 50,441,957.80 | 50,441,957.80 |
| 2.本期增加金额 | 19,375,644.55 | 19,375,644.55 |
| —新增租赁 | 19,375,644.55 | 19,375,644.55 |
| 3.本期减少金额 | 27,576,274.76 | 27,576,274.76 |
| —终止 | 27,576,274.76 | 27,576,274.76 |
| 4.期末余额 | 42,241,327.59 | 42,241,327.59 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 25,748,609.96 | 25,748,609.96 |
| 2.本期增加金额 | 12,382,745.87 | 12,382,745.87 |
| (1) 计提 | 12,382,745.87 | 12,382,745.87 |
| 3.本期减少金额 | 20,276,944.95 | 20,276,944.95 |
| (1) 终止 | 20,276,944.95 | 20,276,944.95 |
| 4.期末余额 | 17,854,410.88 | 17,854,410.88 |
| 三、减值准备 | | |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 24,386,916.71 | 24,386,916.71 |
| 2.期初账面价值 | 24,693,347.84 | 24,693,347.84 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件及其他 | 合计 |
|----------|----------------|-----|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 128,389,802.90 | | 53,278,723.11 | 26,068,948.38 | 207,737,474.39 |
| 2.本期增加金额 | | | | 79,292.04 | 79,292.04 |
| (1) 购置 | | | | 79,292.04 | 79,292.04 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 4.期末余额 | 128,389,802.90 | | 53,278,723.11 | 26,148,240.42 | 207,816,766.43 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 33,071,550.27 | | 20,921,473.11 | 24,741,001.52 | 78,734,024.90 |
| 2.本期增加金额 | 2,795,561.59 | | | 634,048.06 | 3,429,609.65 |
| (1) 计提 | 2,795,561.59 | | | 634,048.06 | 3,429,609.65 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 35,867,111.86 | | 20,921,473.11 | 25,375,049.58 | 82,163,634.55 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 32,357,250.00 | | 32,357,250.00 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | 32,357,250.00 | | 32,357,250.00 |
| 四、账面价值 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 1.期末账面价值 | 92,522,691.04 | | | 773,190.84 | 93,295,881.88 |
| 2.期初账面价值 | 95,318,252.63 | | | 1,327,946.86 | 96,646,199.49 |

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是0。

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 计提 | 处置 | 其他 | |
| 贵州柏强制药有限公司 | 411,461,402.01 | | | | | 411,461,402.01 |
| 滨州神奇大药房有限公司 | 49,672,598.05 | | | | | 49,672,598.05 |
| 合计 | 461,134,000.06 | | | | | 461,134,000.06 |

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 贵州柏强制药有限公司 | 217,285,262.90 | | | | | 217,285,262.90 |
| 合计 | 217,285,262.90 | | | | | 217,285,262.90 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

| 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 |
|-------------|---|-----------|-------------|
| 贵州柏强制药有限公司 | 主要由药品生产经营相关资产组构成，对柏强制药公司收购的协同效应受益对象是整个公司，且难以分摊至各资产组，所以将商誉分摊至资产组组合。 | 药品生产和销售 | 是 |
| 滨州神奇大药房有限公司 | 主要由嘉合医药药店、金芳医药药店、圣济堂医药药店构成，对上述公司收购的协同效应受益对象是滨州神奇大药房有限公司，且难以分摊至各资产组，所以将商誉分摊至资产组组合。 | 药品生产和销售 | 是 |

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(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 币种：人民币

| 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（增长率、利润率等） | 预测期内的参数的确定依据 | 稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等） | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|-------------|----------------|----------------|-----------------|--------|---|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|
| 贵州柏强制药有限公司 | 194,176,139.11 | 614,663,717.16 | -420,487,578.05 | 5年 | 收入增长率：0.2%-2.67%； 利润率：12.66%-12.78%； 折现率：12.58% | 管理层结合历史业绩波动水平、行业水平及对市场发展的预期估计 | 永续增长率为零、折现率：12.58% | 管理层结合业绩波动水平、行业水平及对市场发展的预期估计 |
| 滨州神奇大药房有限公司 | 49,672,598.05 | 60,759,967.00 | -11,087,368.95 | 5年 | 收入增长率：0.24%-2.13%； 利润率：3.6%-3.77%； 折现率：11.53% | 管理层结合历史业绩波动水平、行业水平及对市场发展的预期估计 | 永续增长率为零、折现率：11.53% | 管理层结合历史业绩波动水平、行业水平及对市场发展的预期估计 |
| 合计 | 243,848,737.16 | 675,423,684.16 | -431,574,947.00 | / | / | / | / | / |

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 业绩承诺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：

适用 不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 1,134,435.11 | 1,593,740.74 | 530,873.70 | | 2,197,302.15 |
| 绿化摊销 | | 174,492.37 | 38,836.26 | | 135,656.11 |
| 软件使用费 | 503,195.33 | | 503,195.33 | | |
| 合计 | 1,637,630.44 | 1,768,233.11 | 1,072,905.29 | | 2,332,958.26 |

其他说明：

无

29、 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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 13,434,850.91 | 1,999,422.48 | 19,690,528.71 | 2,953,579.31 |
| 内部交易未实现利润 | 25,576,470.54 | 3,846,707.78 | 24,468,907.78 | 3,682,529.26 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 信用减值准备 | 108,438,211.58 | 16,645,177.46 | 101,453,258.22 | 15,322,353.27 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 18,500,000.00 | 2,775,000.00 | 18,500,000.00 | 2,775,000.00 |
| 租赁负债 | 20,739,161.45 | 5,184,148.92 | 17,036,951.90 | 4,543,563.06 |
| 合计 | 186,688,694.48 | 30,450,456.64 | 181,149,646.61 | 29,277,024.90 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | 1,745,289.20 | 261,793.38 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 64,360,055.54 | 16,090,013.90 | 65,478,427.95 | 16,369,606.99 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 397,718.61 | 68,675.19 | 873,771.20 | 131,065.68 |
| 使用权资产 | 24,386,916.71 | 6,096,729.19 | 24,693,347.84 | 5,796,025.55 |
| 合计 | 89,144,690.86 | 22,255,418.28 | 92,790,836.19 | 22,558,491.60 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 5,231,588.44 | 25,218,868.20 | 6,111,659.53 | 23,165,365.37 |
| 递延所得税负债 | 5,231,588.44 | 17,023,829.84 | 6,111,659.53 | 16,446,832.07 |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 214,896,292.39 | 199,291,282.99 |
| 可抵扣亏损 | 222,793,826.42 | 262,412,665.14 |
| 合计 | 437,690,118.81 | 461,703,948.13 |

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|----------------|----------------|----|
| 2025年 | | 65,839,736.56 | |
| 2026年 | 71,885,985.33 | 75,947,129.73 | |
| 2027年 | 60,353,618.89 | 61,802,688.08 | |
| 2028年 | 31,807,042.67 | 31,964,875.73 | |
| 2029年 | 16,364,345.52 | 20,105,156.53 | |
| 2030年 | 36,213,131.56 | 6,753,078.51 | |
| 2031年 | 6,169,702.45 | | |
| 合计 | 222,793,826.42 | 262,412,665.14 | |

其他说明：

□适用 √不适用

30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 预付设备款 | 3,500,130.63 | | 3,500,130.63 | 7,525,458.61 | | 7,525,458.61 |
| 预付工程款 | 725,696.62 | | 725,696.62 | 83,400.00 | | 83,400.00 |
| 合计 | 4,225,827.25 | | 4,225,827.25 | 7,608,858.61 | | 7,608,858.61 |

其他说明：

无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 应收票据 | 29,877,258.34 | 29,877,258.34 | | | | | | |
| 固定资产 | 387,201,218.74 | 246,292,740.78 | 抵押 | 长期借款抵押 | 389,491,405.52 | 248,582,927.56 | 抵押 | 长期借款抵押 |
| 无形资产 | 30,769,750.00 | 23,790,212.32 | 抵押 | 长期借款抵押 | 30,769,750.00 | 24,424,640.08 | 抵押 | 长期借款抵押 |
| 合计 | 447,848,227.08 | 299,960,211.44 | | | 420,261,155.52 | 273,007,567.64 | / | / |

其他说明：

无

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 29,877,258.34 | |
| 保证借款 | 32,000,000.00 | 27,000,000.00 |
| 未到期应付利息 | 37,427.78 | 32,355.56 |
| 合计 | 61,914,686.12 | 27,032,355.56 |

短期借款分类的说明：

注1：子公司山东神奇于2025年7月24日将持有的票面金额15,000,000.00元的银行承兑汇票以附追索权形式向中国光大银行淄博临淄支行贴现，票据到期日为2026年1月10日，贴现息为57,333.33元；于2025年10月28日将持有的票面金额15,000,000.00元的银行承兑汇票以附追索权形式向平安银行淄博分行进行贴现，票据到期日为2026年4月11日，贴现息为65,408.33元。

注2：2025年3月13日，滨州神奇大药房有限公司与中国农业银行股份有限公司滨州滨城支行签订了编号为“37010120250001884”的借款合同，借款额度为8,000,000.00元，借款用途为“购进货物”，借款期限为2025年3月13日-2026年3月13日；该笔借款由山东信宏仁医药连锁有限公司提供保证，保证合同编号“37100120250006741”，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。

注3：2025年1月7日，子公司贵州广得利医药用品有限公司与交通银行股份有限公司黔南分行签订了编号为“20231023006898L1”的借款合同，借款额度为5,000,000.00元，借款用途为“日常经营周转”，实际放款日为2025/2/14，到期日不迟于2026年6月27日；该笔借款由贵州君之堂制药有限公司/上海广得利胶囊有限公司提供保证，保证合同编号“20241023006898L1B1、20241023006898L1B2。”

注4：2025年4月30日，子公司贵州广得利医药用品有限公司与中国工商银行股份有限公司桥城支行签订了编号为“0240500002-2025年(营业)字00397号”的借款合同，借款额度为9,000,000.00元，借款用途为“支付原材料货款”，借款期限为2025-05-16至2026-05-15；该笔借款由贵州柏强药业有限公司和上海广得利胶囊有限公司提供保证，保证合同编号“0240500002-2024年营业(保)字0032”，“0240500002-2025年营业(保)字00397号”保证期限及额度以借款合同之约定为准。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、 衍生金融负债

适用 不适用

35、 应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付货款 | 209,722,359.74 | 188,463,182.92 |
| 应付工程款 | 10,840,046.92 | 20,926,172.30 |
| 应付设备款 | 5,285,165.66 | 2,566,226.82 |
| 应付服务费 | 657,819.28 | 259,922.14 |
| 应付广告费 | 10,631.25 | 9,920.00 |
| 应付运费 | 1,364,159.62 | 442,306.69 |
| 关联方款项 | 10,930,734.13 | 9,380,129.29 |
| 其他 | 3,084,666.76 | 1,799,581.26 |
| 合计 | 241,895,583.36 | 223,847,441.42 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 中铁五局集团建筑工程有限责任公司 | 7,816,939.47 | 工程尚未结算 |
| 合计 | 7,816,939.47 | / |

其他说明：

适用 不适用

37、 预收款项**(1). 预收款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 35,583,416.85 | 35,396,805.52 |
| 合计 | 35,583,416.85 | 35,396,805.52 |

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 19,149,526.76 | 169,421,566.41 | 168,888,167.30 | 19,682,925.87 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 19,024,312.75 | 19,024,312.75 | |
| 三、辞退福利 | | 577,487.67 | 577,487.67 | |
| 合计 | 19,149,526.76 | 189,023,366.83 | 188,489,967.72 | 19,682,925.87 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 16,788,911.41 | 147,336,852.38 | 146,928,862.07 | 17,196,901.72 |
| 二、职工福利费 | 10,500.00 | 4,229,249.56 | 4,215,522.27 | 24,227.29 |
| 三、社会保险费 | | 10,941,213.49 | 10,941,213.49 | |
| 其中：医疗保险费 | | 10,098,960.97 | 10,098,960.97 | |
| 工伤保险费 | | 842,252.52 | 842,252.52 | |
| 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | | 4,630,907.80 | 4,630,907.80 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,350,115.35 | 2,283,343.18 | 2,171,661.67 | 2,461,796.86 |
| 合计 | 19,149,526.76 | 169,421,566.41 | 168,888,167.30 | 19,682,925.87 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 18,233,900.78 | 18,233,900.78 | |
| 2、失业保险费 | | 790,411.97 | 790,411.97 | |
| 合计 | | 19,024,312.75 | 19,024,312.75 | |

其他说明：

√适用 □不适用

无

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 12,879,005.75 | 8,055,212.43 |
| 企业所得税 | 4,336,998.20 | 5,114,762.78 |
| 个人所得税 | 49,150.43 | 61,324.34 |
| 城市维护建设税 | 859,269.36 | 520,085.21 |
| 教育费附加 | 375,130.25 | 228,654.25 |
| 地方教育费附加 | 250,086.82 | 152,436.13 |
| 印花税 | 202,086.53 | 167,523.23 |
| 环境保护税 | 5,017.24 | 3,126.44 |
| 房产税 | 123,703.92 | 930,000.52 |
| 合计 | 19,080,448.50 | 15,233,125.33 |

其他说明：

无

41、 其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 195,409.36 | 195,409.36 |
| 其他应付款 | 52,363,124.22 | 108,080,908.95 |
| 合计 | 52,558,533.58 | 108,276,318.31 |

其他说明：

√适用 □不适用
无

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|------------|
| 普通股股利 | 135,618.79 | 135,618.79 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 文邦英 | 52,266.67 | 52,266.67 |
| 何立萍 | 7,523.90 | 7,523.90 |
| 合计 | 195,409.36 | 195,409.36 |

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

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 押金及保证金 | 33,709,175.88 | 78,645,452.52 |
| 代扣代缴款项 | 79,241.07 | 2,279,098.51 |
| 已报销未付款 | 811,917.34 | |
| 代垫款项 | 15,257.17 | |
| 往来款 | 17,650,466.08 | 25,557,491.32 |
| 关联方款项 | 97,066.68 | 1,598,866.60 |
| 合计 | 52,363,124.22 | 108,080,908.95 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、 持有待售负债

适用 不适用

43、 1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的长期借款 | 38,277,990.61 | 40,742,554.17 |
| 1年内到期的租赁负债 | 8,390,269.03 | 9,329,299.83 |
| 合计 | 46,668,259.64 | 50,071,854.00 |

其他说明：

无

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|---------------|
| 待转销项税额 | 4,589,605.25 | 4,599,574.38 |
| 已背书未终止确认的应收票据 | 138,847,487.82 | 47,276,368.33 |
| 合计 | 143,437,093.07 | 51,875,942.71 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 118,080,000.00 | 147,600,000.00 |
| 保证借款 | 8,500,000.00 | 22,500,000.00 |
| 未到期应付利息 | 257,990.61 | 222,554.17 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 38,277,990.61 | 40,742,554.17 |
| 合计 | 88,560,000.00 | 129,580,000.00 |

长期借款分类的说明:

注1: 2019年12月23日, 贵州神奇药业有限公司与兴业银行股份有限公司贵阳分行(以下简称“兴业银行”)签订了编号为兴银黔(2019)项目借款字第7号《固定资产借款合同》, 借款本金24,600.00万元, 借款期限为2019年12月23日至2029年12月22日, 分10年期每年还款2,460.00万元。由张芝庭、文邦英、上海神奇制药投资管理股份有限公司提供连带保证责任, 分别与兴业银行签订了编号为兴银黔(2019)保字第10号、兴银黔(2019)保字第11号、兴银黔(2019)保字第9号《保证合同》, 保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。与兴业银行签订了编号为兴银黔(2019)抵字第4号《最高额抵押合同》, 合同约定由贵州神奇药业有限公司将位于贵阳市高新区沙文生态科技产业园的神奇制药沙文生产研发基地项目116,066平方米土地使用权(产权证号码: 黔筑高新国用(2015)第124号)及全部在建工程(工程已于2021年12月转固)进行抵押; 与兴业银行签订了编号为兴银黔(2019)抵字第5号《最高额抵押合同》, 合同约定由贵州神奇药业有限公司将位于龙里县谷脚镇千家卡的工业房地产29项, 办公住宅用途房地产3项, 总共32项房地产进行抵押。2022年7月与兴业银行签署《补充协议》, 约定将在建工程抵押变更为房产抵押。

注2: 2019年5月30日, 贵州广得利医药用品有限公司与中国工商银行股份有限公司都匀分行签订了编号为0240500002-2019年(营业)字00067号的借款合同, 借款金额70,000,000.00元, 借款期限为2019年6月30日至2026年6月26日。借款条件为保证借款, 借款用途为“年产240亿粒空心胶囊生产线建设项目(一期)。”保证人为贵州柏强制药有限公司、上海广得利胶囊有限公司、蔡猛, 保证合同编号为“0240500002-2023年营业(保)字0001号、0240500002-2019年营业(保)字0001号、0240500002-2023年营业(保)字0003号”, 保证期间为主合同借款期限届满之次日起两年。“年产240亿粒空心胶囊生产线建设项目(一期)”项目土地及地上在建房屋具备抵押条件后, 追加为贷款抵押物。

其他说明:

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 21,901,821.29 | 21,229,320.07 |
| 减：未确认融资费用 | 1,162,659.84 | 1,454,955.73 |
| 一年内到期的租赁负债 | 8,390,269.03 | 9,329,299.83 |
| 合计 | 12,348,892.42 | 10,445,064.51 |

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,650,000.00 | 7,500,000.00 | 311,440.47 | 8,838,559.53 | |
| 合计 | 1,650,000.00 | 7,500,000.00 | 311,440.47 | 8,838,559.53 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 534,071,628.00 | | | | | | 534,071,628.00 |

其他说明：

无。

54、 其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 824,738,053.61 | 10.00 | | 824,738,063.61 |
| 其他资本公积 | 144,253,175.76 | | | 144,253,175.76 |
| 合计 | 968,991,229.37 | 10.00 | | 968,991,239.37 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司自然人股东计划于2025年6月11日至9月8日期间，通过集中竞价方式减持不超过5,340,716股（本公司公告编号：2025-017），由于股东操作不慎，实际通过集中竞价方式减持数量为5,341,200，超出原计划484股。发现后通过集中竞价方式购回500股。两次交易之间产生价差收益10.00元，该股东缴至公司账户，增加公司资本公积。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 30,740,578.40 | -1,118,372.40 | | | -279,593.09 | -838,779.31 | | 29,901,799.09 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 30,740,578.40 | -1,118,372.40 | | | -279,593.09 | -838,779.31 | | 29,901,799.09 |
| 其他综合收益合计 | 30,740,578.40 | -1,118,372.40 | | | -279,593.09 | -838,779.31 | | 29,901,799.09 |

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

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 77,060,188.77 | 4,500,119.40 | | 81,560,308.17 |
| 合计 | 77,060,188.77 | 4,500,119.40 | | 81,560,308.17 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 752,174,875.96 | 738,919,547.12 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 752,174,875.96 | 738,919,547.12 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 38,244,070.55 | 71,388,047.35 |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,500,119.40 | 4,725,555.71 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 80,110,744.20 | 53,407,162.80 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 705,808,082.91 | 752,174,875.96 |

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元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0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元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,951,749,032.61 | 1,070,095,061.71 | 2,048,296,876.16 | 1,074,624,788.85 |
| 其他业务 | 621,284.32 | 1,587,214.31 | 511,574.47 | 441,924.10 |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 合计 | 1,952,370,316.93 | 1,071,682,276.02 | 2,048,808,450.63 | 1,075,066,712.95 |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|

(2). 营业收入、营业成本的分解信息□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**(3). 履约义务的说明**□适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**□适用 不适用**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**□适用 不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 8,255,861.73 | 8,541,679.52 |
| 教育费附加 | 3,662,083.45 | 3,797,826.95 |
| 房产税 | 8,821,041.25 | 7,732,814.15 |
| 土地使用税 | 2,998,235.96 | 2,998,235.96 |
| 车船使用税 | 45,628.23 | 23,958.62 |
| 印花税 | 992,152.31 | 1,273,116.39 |
| 地方教育费附加 | 2,441,388.70 | 2,531,884.54 |
| 环境保护税 | 16,021.38 | 14,826.87 |
| 合计 | 27,232,413.01 | 26,914,343.00 |

其他说明：

无

63、 销售费用 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 市场推广费 | 538,576,589.70 | 612,632,922.52 |
| 职工薪酬 | 60,173,621.54 | 61,469,506.05 |
| 使用权资产折旧 | 8,354,834.44 | 9,036,733.82 |
| 水电费 | 2,170,922.09 | 2,048,745.06 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 差旅费 | 1,515,544.28 | 894,470.30 |
| 折旧费 | 1,425,761.24 | 1,322,596.04 |
| 办公费 | 630,086.65 | 386,451.32 |
| 修理费 | 518,213.77 | 381,025.34 |
| 仓储保管费 | 305,610.37 | 126,557.38 |
| 物业费 | 255,474.72 | 279,966.34 |
| 长期待摊费用摊销 | 237,508.00 | 232,456.66 |
| 其他 | 4,968,963.81 | 3,542,995.05 |
| 合计 | 619,133,130.61 | 692,354,425.88 |

其他说明：

其他主要包括业务招待费、邮电通讯费、保险费、低值易耗品摊销等费用。

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 46,185,113.07 | 46,131,540.53 |
| 折旧费 | 8,651,996.90 | 7,486,437.99 |
| 业务招待费 | 5,791,780.59 | 4,420,763.94 |
| 咨询费 | 5,058,194.41 | 2,083,545.58 |
| 聘请中介机构费 | 4,276,581.41 | 4,009,946.52 |
| 使用权资产折旧 | 4,027,911.43 | 4,051,168.68 |
| 会议费 | 4,005,435.21 | 1,622,881.28 |
| 无形资产摊销 | 3,427,043.33 | 3,439,418.72 |
| 车辆费（交通费） | 3,005,562.52 | 2,008,691.55 |
| 办公费 | 2,017,066.15 | 1,267,870.11 |
| 其他 | 13,126,659.69 | 16,132,323.57 |
| 合计 | 99,573,344.71 | 92,654,588.47 |

其他说明：

其他项目主要包括存货盘亏及毁损报废、差旅费、物业费、修理费、水电费、残疾人保障金、董事会费等。

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 17,393,972.30 | 17,695,236.26 |
| 折旧和摊销 | 2,598,865.64 | 2,730,148.55 |
| 直接投入 | 8,237,089.52 | 8,006,296.53 |
| 技术服务及实验咨询费 | 1,015,519.53 | 2,054,174.69 |
| 其他 | 993,747.88 | 2,399,252.73 |
| 合计 | 30,239,194.87 | 32,885,108.76 |

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 10,071,064.98 | 12,796,063.86 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 903,255.03 | 1,316,759.20 |
| 减：利息收入 | 7,438,646.67 | 9,595,175.98 |
| 汇兑损益 | -12,345.84 | 121,855.01 |
| 手续费 | 491,192.66 | 1,546,505.91 |
| 合计 | 3,111,265.13 | 4,869,248.80 |

其他说明：

无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 4,958,289.15 | 3,107,225.47 |
| 进项税加计抵减 | 1,234,634.96 | 2,256,160.55 |
| 直接减免的增值税 | 46,479.61 | 20,456.09 |
| 代扣个人所得税手续费 | 18,402.82 | 62,682.30 |
| 合计 | 6,257,806.54 | 5,446,524.41 |

其他说明：

无。

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 292,741.64 | 178,600.17 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 208,608.78 | 32,707.57 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 1,143,876.35 | 1,047,183.90 |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | 1,349,452.06 | |
| 合计 | 2,994,678.83 | 1,258,491.64 |

其他说明：

无。

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 548,844.96 | -23,908.42 |
| 合计 | 548,844.96 | -23,908.42 |

其他说明：

无

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | 19,820,617.75 | 16,196,843.83 |
| 其他应收款坏账损失 | 1,444,021.67 | -357,778.58 |
| 合计 | 21,264,639.42 | 15,839,065.25 |

其他说明：

无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 一、存货跌价损失 | 16,348,367.90 | 21,649,373.14 |
| 二、投资性房地产减值损失 | | 1,627,870.10 |
| 三、其他 | | -157,600.00 |
| 合计 | 16,348,367.90 | 23,119,643.24 |

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------|-------------|
| 非流动资产处置利得（损失以“-”填列） | 227,956.19 | -119,331.40 |
| 其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 38,147.12 | 129,676.69 |
| 租赁资产处置利得（损失以“-”填列） | 189,809.07 | -249,008.09 |
| 合计 | 227,956.19 | -119,331.40 |

其他说明：

无

74、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 2,176.26 | 15,298.85 | 2,176.26 |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,176.26 | 15,298.85 | 2,176.26 |
| 接受捐赠 | | 1,000.00 | |
| 罚款收入 | 132,373.28 | 23,921.50 | 132,373.28 |
| 违约赔偿收入 | 40,871.10 | 20,604.67 | 40,871.10 |
| 无法支付的应付款项 | 18,191.34 | | 18,191.34 |
| 保险赔款收入 | 1,757.84 | 122.90 | 1,757.84 |
| 其他 | 39,322.33 | 195,823.85 | 39,322.33 |
| 合计 | 234,692.15 | 256,771.77 | 234,692.15 |

其他说明：

适用 不适用

75、 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 13,752.39 | 267,304.55 | 13,752.39 |
| 其中：固定资产处置损失 | 13,752.39 | 267,304.55 | 13,752.39 |
| 对外捐赠 | 81,763.67 | 29,563.00 | 81,763.67 |
| 滞纳金和罚款支出 | 3,051,431.36 | 2,404,273.87 | 3,051,431.36 |
| 违约赔偿支出 | 904.08 | 1,424,404.19 | 904.08 |
| 赞助费 | | 3,000.00 | |
| 其他 | 29,296.44 | 217,450.00 | 29,296.44 |
| 合计 | 3,177,147.94 | 4,345,995.61 | 3,177,147.94 |

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 32,234,343.22 | 22,150,692.03 |
| 递延所得税费用 | -1,196,911.97 | -650,887.56 |
| 合计 | 31,037,431.25 | 21,499,804.47 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 70,872,515.99 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 17,718,129.00 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -8,042,837.73 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 14,116,662.14 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 841,081.63 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,254,659.64 |
| 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 | 8,226,430.61 |
| 所得税减免优惠的影响 | -8,649.32 |
| 研发费加计扣除的影响 | -528,641.42 |
| 残疾人工资加计扣除的影响 | -30,084.02 |
| 所得税费用 | 31,037,431.25 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57。

78、 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 经营租赁收入 | 59,096.15 | 36,140.81 |
| 政府补助收入 | 12,146,848.68 | 5,176,524.41 |
| 存款利息收入 | 7,438,646.67 | 9,595,175.98 |
| 现金捐赠收入 | | 1,000.00 |
| 罚款收入 | 132,373.28 | 23,921.50 |
| 违约赔偿金收入 | 40,871.10 | 20,604.67 |
| 其他营业外收入 | 47,894.18 | 84,911.82 |
| 收到经营性往来款 | 50,256,057.05 | 130,676,737.11 |
| 年初受限货币资金本期收回 | | 988,819.39 |
| 合计 | 70,121,787.11 | 146,603,835.69 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 经营租赁支出 | 76,750.00 | 1,485,875.00 |
| 费用性支出 | 610,104,763.25 | 682,592,271.23 |
| 手续费支出 | 491,192.66 | 1,546,505.91 |
| 现金捐赠支出 | 81,763.67 | 29,563.00 |
| 罚款支出 | 3,051,431.36 | 2,404,273.87 |
| 违约赔偿金支出 | 904.08 | 1,424,404.19 |
| 其他营业外支出 | 29,296.44 | 217,294.00 |
| 支付经营性往来款 | 66,892,855.56 | 98,664,564.15 |
| 合计 | 680,728,957.02 | 788,364,751.35 |

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

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 租赁负债支付的现金 | 12,272,915.11 | 15,317,783.96 |
| 合计 | 12,272,915.11 | 15,317,783.96 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|-------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 27,032,355.56 | 61,877,258.34 | 37,427.78 | 27,032,355.56 | | 61,914,686.12 |
| 长期借款 | 170,322,554.17 | | 257,990.61 | 43,742,554.17 | | 126,837,990.61 |
| 租赁负债 | 19,774,364.34 | | 12,798,180.14 | 11,833,383.03 | | 20,739,161.45 |
| 合计 | 217,129,274.07 | 61,877,258.34 | 13,093,598.53 | 82,608,292.76 | - | 209,491,838.18 |

注：上述长期借款、租赁负债余额均包括一年内到期的部分。

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 39,835,084.74 | 66,078,062.20 |
| 加：资产减值准备 | 21,264,639.42 | 15,839,065.25 |
| 信用减值损失 | 16,348,367.90 | 23,119,643.24 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 71,168,609.73 | 74,968,293.64 |
| 使用权资产摊销 | 12,382,745.87 | 13,087,902.50 |
| 无形资产摊销 | 3,429,609.65 | 3,439,418.72 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,072,905.29 | 1,133,092.03 |
| 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） | -227,956.19 | 119,331.40 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 11,576.13 | 252,005.70 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -548,844.96 | 23,908.42 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 9,373,484.93 | 12,408,266.22 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,994,678.83 | -1,258,491.64 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,773,909.74 | 269,998.01 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 576,997.77 | -920,885.57 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 14,496,662.74 | 9,474,237.52 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 8,935,230.51 | 100,431,649.00 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -68,877,389.46 | -110,679,980.52 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 124,473,135.50 | 207,785,516.12 |
| 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 | 594,091,354.93 | 779,392,576.39 |
| 减：现金的期初余额 | 779,392,576.39 | 714,288,173.25 |
| 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 | -185,301,221.46 | 65,104,403.14 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 594,091,354.93 | 779,392,576.39 |
| 其中：库存现金 | 124,323.80 | 75,499.90 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 540,992,374.11 | 778,925,870.30 |
| 可随时用于支付的其他货币资 金 | 52,974,657.02 | 391,206.19 |
| 可用于支付的存放中央银行款 项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 594,091,354.93 | 779,392,576.39 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物 | | |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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 | | | 29,024.78 |
| 其中：美元 | 2,660.52 | 7.03 | 18,700.26 |
| 欧元 | 1,253.66 | 8.24 | 10,324.52 |

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

82、 租赁

(1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元币种：人

人民币

| 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 租赁负债的利息费用 | 903,255.03 | 1,316,759.20 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 76,750.00 | 1,485,875.00 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 12,272,915.11 | 15,317,783.96 |

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------------------|-----------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 59,096.15 | 33,905.41 |
| 其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 | | |
| 合计 | 59,096.15 | 33,905.41 |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明：

无

83、 数据资源

适用 不适用

84、 其他

适用 不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 17,393,972.30 | 17,695,236.26 |
| 折旧和摊销 | 2,598,865.64 | 2,730,148.55 |
| 直接投入 | 8,237,089.52 | 8,006,296.53 |
| 技术服务及实验咨询费 | 1,015,519.53 | 2,054,174.69 |
| 其他 | 993,747.88 | 2,399,252.73 |
| 合计 | 30,239,194.87 | 32,885,108.76 |
| 其中：费用化研发支出 | 30,239,194.87 | 32,885,108.76 |
| 资本化研发支出 | | |

其他说明：

无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

3、 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------|-------|-----------|-----|------------|---------|--------|---------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 贵州神奇药业有限公司 | 贵阳 | 13,871.00 | 贵阳 | 制药 | 100.00 | | 同一控制合并 |
| 贵州金桥药业有限公司 | 贵阳 | 1,378.54 | 贵阳 | 制药 | 92.58 | | 同一控制合并 |
| 贵州柏强制药有限公司 | 贵阳 | 9,149.00 | 贵阳 | 制药 | 100.00 | | 非同一控制合并 |
| 山东神奇医药有限公司 | 淄博 | 3,000.00 | 淄博 | 批发和零售业 | | 34.00 | 非同一控制合并 |
| 滨州神奇大药房有限公司 | 滨州 | 2,500.00 | 滨州 | 零售业 | | 80.00 | 非同一控制合并 |
| 重庆神奇康正医药有限公司 | 重庆 | 567.00 | 重庆 | 医药制药 | | 30.16 | 设立 |
| 贵州神通广大网络信息有限公司 | 贵阳 | 300.00 | 贵阳 | 软件和信息技术服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 贵州神奇印象文化产业有限公司 | 贵阳 | 300.00 | 贵阳 | 文化艺术 | | 100.00 | 设立 |
| 贵州神奇柏盛堂医药科技有限公司 | 贵阳 | 500.00 | 贵阳 | 医药制造 | | 78.10 | 设立 |
| 贵州盛世龙方制药股份有限公司 | 都匀市 | 6,918.14 | 都匀市 | 医药制药 | | 99.00 | 非同一控制合并 |
| 贵州君之堂制药有限公司 | 贵阳 | 3,781.00 | 贵阳 | 医药制药 | | 100.00 | 非同一控制合并 |
| 贵州君之堂中药饮片有限公司 | 罗甸县 | 1,000.00 | 罗甸县 | 医药制药 | | 100.00 | 设立 |

| | | | | | | | |
|---------------|-----|-----------|-----|------|--------|-------|----|
| 贵州广得利医药用品有限公司 | 黔南州 | 12,000.00 | 黔南州 | 医药制药 | | 51.00 | 设立 |
| 贵州神奇大药房有限公司 | 贵阳 | 100.00 | 贵阳 | 零售业 | 100.00 | | 设立 |

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：

本公司持有子公司山东神奇医药有限公司 34%股权，股东张超、冯斌、彭涛、支太康、谭泉签署股东声明，声明在山东神奇医药有限公司股东大会上与其大股东贵州金桥药业有限公司一直保持一致意见，上述股东合计持有山东神奇医药有限公司 25.6667%股权；本公司持有重庆神奇康正医药有限公司 30.16%股权，股东张涛涛、冯斌、王卫东、彭涛、涂斌、谭泉、支太康、陈亮、王洪武签署股东声明，声明在重庆神奇康正医药有限公司股东大会上与其大股东贵州神奇药业有限公司一直保持一致意见，上述股东合计持有重庆神奇康正医药有限公司 25.5732%股权。

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 贵州金桥药业有限公司 | 7.42 | -10,679.36 | 160,000.00 | 30,321,631.10 |
| 山东神奇医药有限公司 | 66.00 | 642,236.71 | 160,000.00 | 31,297,197.69 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 贵州金桥药业有限公司 | 590,355,980.13 | 268,556,897.00 | 858,912,877.13 | 394,866,171.46 | 16,750,313.69 | 411,616,485.15 | 471,227,897.43 | 260,994,041.40 | 732,221,938.83 | 273,341,750.63 | 12,594,227.82 | 285,935,978.45 |
| 山东神奇医药有限公司 | 342,483,747.91 | 81,654,343.43 | 424,138,091.34 | 356,185,919.95 | 13,180,299.97 | 369,366,219.92 | 227,918,786.72 | 82,063,787.76 | 309,982,574.48 | 245,212,082.30 | 11,483,828.32 | 256,695,910.62 |

| 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 |
| 贵州金桥药业有限公司 | 919,758,262.19 | 1,170,431.60 | 1,170,431.60 | 13,347,535.23 | 953,110,363.75 | -8,605,218.24 | -8,605,218.24 | 70,647,340.72 |
| 山东神奇医药有限公司 | 821,705,683.98 | 1,645,207.56 | 1,645,207.56 | -10,959,981.56 | 841,643,621.82 | 211,883.77 | 211,883.77 | 22,983,099.21 |

其他说明：

无

(3). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|------|------|---------|-------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 四川神奇康正医药有限公司 | 四川 | 四川成都 | 医药零售 | | 34.00 | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|---------------|----------------|
| | 四川神奇康正医药有限公司 | 四川神奇康正医药有限公司 |
| 流动资产 | 39,429,289.25 | 56,191,128.96 |
| 非流动资产 | 1,183,381.64 | 768,778.05 |
| 资产合计 | 40,612,670.89 | 56,959,907.01 |
| 流动负债 | 32,535,440.41 | 49,743,681.35 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 32,535,440.41 | 49,743,681.35 |
| 归属于母公司股东权益 | 8,077,230.48 | 7,216,225.66 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 2,746,258.36 | 2,453,516.72 |
| 调整事项 | 1,440,253.26 | 1,440,253.26 |
| --商誉 | 1,440,253.26 | 1,440,253.26 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 4,186,511.62 | 3,893,769.98 |
| 营业收入 | 90,092,844.85 | 117,883,058.92 |
| 净利润 | 861,004.82 | 566,846.40 |
| 综合收益总额 | 861,004.82 | 566,846.40 |

其他说明：

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|--------------|--------------|-------------|------------|--------|--------------|----------|
| 递延 | 1,650,000.00 | 7,500,000.00 | | 311,440.47 | | 8,838,559.53 | 与资 |

| | | | | | | | |
|----|--------------|--------------|--|------------|--|--------------|-----|
| 收益 | | | | | | | 产相关 |
| 合计 | 1,650,000.00 | 7,500,000.00 | | 311,440.47 | | 8,838,559.53 | / |

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 与资产相关 | 311,440.47 | 270,000.00 |
| 与收益相关 | 4,646,848.68 | 2,837,225.47 |
| 合计 | 4,958,289.15 | 3,107,225.47 |

其他说明：
无。

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

十三、 （一）金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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、信用记录及其他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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 单位：元 币种：人民币 | | | | | | | |
|-------------|------|----------------|----------------|---------------|------|----------------|----------------|
| 项目 | 期末余额 | | | | | | |
| | 即时偿还 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 | 未折现合同金额合计 | 账面价值 |
| 短期借款 | | 29,877,258.34 | | | | 29,877,258.34 | 29,877,258.34 |
| 应付账款 | | 210,019,263.97 | 19,421,633.35 | 12,454,686.04 | | 241,895,583.36 | 241,895,583.36 |
| 其他应付款 | | 13,315,874.98 | 14,795,104.39 | 24,252,144.85 | | 52,363,124.22 | 52,363,124.22 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 46,668,259.64 | | | | 46,668,259.64 | 46,668,259.64 |
| 长期借款 | | | 59,040,000.00 | 29,520,000.00 | | 88,560,000.00 | 88,560,000.00 |
| 租赁负债 | | | 11,363,556.20 | 985,336.22 | | 12,348,892.42 | 12,348,892.42 |
| 合计 | | 299,880,656.93 | 104,620,293.94 | 67,212,167.11 | | 471,713,117.98 | 471,713,117.98 |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 上年年末余额 | | | | | | |
|-------------|--------|----------------|---------------|----------------|------|----------------|----------------|
| | 即时偿还 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 | 未折现合同金额合计 | 账面价值 |
| 短期借款 | | 27,032,355.56 | | | | 27,032,355.56 | 27,032,355.56 |
| 应付账款 | | 199,782,454.47 | 12,113,349.60 | 11,951,637.35 | | 223,847,441.42 | 223,847,441.42 |
| 其他应付款 | | 69,554,501.09 | 7,890,231.72 | 30,831,585.50 | | 108,276,318.31 | 108,276,318.31 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 50,071,854.00 | | | | 50,071,854.00 | 50,071,854.00 |
| 长期借款 | | | 41,020,000.00 | 88,560,000.00 | | 129,580,000.00 | 129,580,000.00 |
| 租赁负债 | | | 7,293,919.66 | 3,151,144.85 | | 10,445,064.51 | 10,445,064.51 |
| 合计 | | 346,441,165.12 | 68,317,500.98 | 134,494,367.70 | | 549,253,033.80 | 549,253,033.80 |

3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|-----------|-----------|-----------|--------|------|--------|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 货币资金 | 18,700.26 | 10,324.52 | 29,024.78 | 439.59 | | 439.59 |
| 合计 | 18,700.26 | 10,324.52 | 29,024.78 | 439.59 | | 439.59 |

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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。

本公司其他价格风险主要产生于药品生产所用主要原材料价格的波动，原材料价格上升会对本公司的财务业绩产生不利影响。本公司采购部门持续分析和监控主要原材料的价格波动趋势，并考虑通过与主要供应商签订较长期限采购合同的方式确保主要原材料价格不会产生重大波动。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

十四、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 110,397,718.60 | | 110,397,718.60 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | 110,397,718.60 | | 110,397,718.60 |
| （1）结构性存款、银行理财产品及券商理财产品等 | | 110,397,718.60 | | 110,397,718.60 |
| （二）其他权益工具投资 | 73,438,563.55 | 8,565,265.00 | | 82,003,828.55 |
| （三）应收款项融资 | | | 58,606,893.63 | 58,606,893.63 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 73,438,563.55 | 118,962,983.60 | 58,606,893.63 | 251,008,440.78 |

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

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场报价，以该报价确定公允价值。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 估值技术 | 重要参数 | |
|----------------------|----------------|------|------------------------------------|------|
| | | | 定性信息 | 定量信息 |
| 长江经济联合发展集团股份有限公司 | 1,400,000.00 | 成本法 | 公司经营正常，未出现显著亏损，重置价值是相关股权的公允价值的最佳估计 | |
| 贵州都匀农村商业银行股份有限公司 | 6,665,265.00 | 成本法 | 公司经营正常，未出现显著亏损，重置价值是相关股权的公允价值的最佳估计 | |
| 重庆全之道医药有限公司 | 500,000.00 | 成本法 | 公司经营正常，未出现显著亏损，重置价值是相关股权的公允价值的最佳估计 | |
| 重庆神奇药业股份有限公司 | | 收益法 | 净资产已为负，预计未来很难产生用于股东分配的现金流。 | |
| 结构性存款、银行理财产品及券商理财产品等 | 110,397,718.60 | 市场法 | 类似资产在活跃市场上的报价，或相同或类似资产在非活跃市场上的报价 | |

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十五、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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 (%) |
|----------------|-----|------|----------|------------------|-------------------|
| 贵州神奇控股（集团）有限公司 | 贵阳 | 投资活动 | 5,000.00 | 16.98 | 16.98 |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是张芝庭先生。

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、在其他主体中的权益”。

□适用 √不适用

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、在其他主体中的权益”。

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|--------------|--------|
| 四川神奇康正医药有限公司 | 联营企业 |

其他说明：

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 重庆神奇药业股份有限公司 | 大股东附属企业 |
| 黔南神奇医药有限公司 | 大股东附属企业 |
| 贵阳神奇大酒店有限公司 | 大股东附属企业 |
| 贵阳神奇健康产业开发有限公司 | 大股东附属企业 |
| 上海康振贸易有限公司 | 大股东附属企业 |
| 贵州神奇生物资源开发有限公司 | 大股东附属企业 |
| 贵阳神奇金筑大酒店有限公司 | 大股东附属企业 |
| 上海奇创投资有限公司 | 大股东附属企业 |
| 贵州迈科生态农业发展有限公司 | 大股东附属企业 |
| 黔南州民泰商贸有限公司 | 大股东附属企业 |
| 黔南州民泰生物科技有限公司 | 大股东附属企业 |

| | |
|----------------------|---------|
| 昊奇创业投资（湖州）合伙企业（有限合伙） | 大股东附属企业 |
| 贵阳市云岩区贵乌社区神奇居家养老服务中心 | 大股东附属企业 |
| 贵阳宏图房地产开发有限公司 | 大股东附属企业 |
| 贵阳神奇药物研究所 | 大股东附属企业 |
| 贵阳月之舍健康管理有限责任公司 | 大股东附属企业 |
| 贵州康寿宠物有限公司 | 大股东附属企业 |
| 贵州迈吉斯特教育信息咨询有限公司 | 大股东附属企业 |
| 贵州迈吉斯投资管理有限公司 | 大股东附属企业 |
| 贵州神奇控股（集团）有限公司 | 大股东附属企业 |
| 贵州神奇中西医结合老年病医院 | 其他关联方 |
| 山东信宏仁医药连锁有限公司 | 其他关联方 |
| 淄博健安春天医药零售有限公司 | 其他关联方 |
| 淄博宏仁堂大药房有限责任公司 | 其他关联方 |
| 淄博华信宏仁堂圣海大药房连锁有限公司 | 其他关联方 |
| 青州市东方医药连锁有限公司 | 其他关联方 |
| 潍坊健欣大药房连锁有限公司 | 其他关联方 |
| 昌乐康寿医药连锁有限公司 | 其他关联方 |
| 上海广得利胶囊有限公司 | 其他关联方 |
| 邹平方正医药有限公司 | 其他关联方 |
| 山东舜和堂药业有限公司 | 其他关联方 |
| 惠民县众可万寿堂大药房连锁有限公司 | 其他关联方 |
| 沂源华信宏仁堂大药房有限公司 | 其他关联方 |
| 滨州方正健康管理服务有限公司 | 其他关联方 |
| 山东神奇医药科技有限公司 | 其他关联方 |
| 志行和壹（山东）企业管理有限公司 | 其他关联方 |
| 淄博海儒企业咨询服务有限公司 | 其他关联方 |
| 淄博运达企业策划咨询有限公司 | 其他关联方 |
| 潍坊康远医药连锁有限公司 | 其他关联方 |
| 邹平仁益医药连锁有限公司 | 其他关联方 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|--------------|---------------|------------|
| 重庆神奇药业股份有限公司 | 原材料 | | 不适用 | | 847,171.90 |
| 四川神奇康正医药有限公司 | 药品 | 237,262.28 | 不适用 | | 175,220.52 |

| | | | | | |
|------------------|-----|--------------|-----|--|--------------|
| 上海广得利胶囊有限公司 | 原辅料 | 6,349,905.15 | 不适用 | | 9,479,199.49 |
| 山东神奇医药科技有限公司 | 服务 | 160,190.33 | 不适用 | | 609,696.08 |
| 志行和壹(山东)企业管理有限公司 | 服务 | 618,158.00 | 不适用 | | |
| 淄博海儒企业咨询服务有限公司 | 服务 | 727,040.00 | 不适用 | | 1,314,000.00 |
| 淄博运达企业策划咨询有限公司 | 服务 | 95,864.00 | 不适用 | | 1,282,000.00 |

注：上述金额为不含税金额。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------|----------------|----------------|
| 四川神奇康正医药有限公司 | 销售商品 | 9,158,938.98 | 10,836,507.77 |
| 重庆神奇药业股份有限公司 | 销售材料 | | 2,332.35 |
| 贵州神奇中西医结合老年病医院 | 销售商品 | | 48,099.24 |
| 山东信宏仁医药连锁有限公司 | 销售商品 | 418,729,752.80 | 466,912,963.82 |
| 淄博宏仁堂大药店有限责任公司 | 销售商品 | 8,921,094.19 | 7,917,634.21 |
| 淄博健安春天医药零售有限公司 | 销售商品 | 1,412,181.21 | 2,244,142.56 |
| 淄博华信宏仁堂圣海大药房连锁有限公司 | 销售商品 | 7,769,891.29 | 6,983,255.84 |
| 邹平方正医药有限公司 | 销售商品 | 38,752,074.65 | 43,833,068.79 |
| 潍坊健欣大药店连锁有限公司 | 销售商品及服务 | 21,697,610.08 | 31,947,015.23 |
| 青州市东方医药连锁有限公司 | 销售商品 | 23,651,054.62 | 13,088,405.96 |
| 昌乐康寿医药连锁有限公司 | 销售商品 | 12,911,057.42 | 11,766,585.09 |
| 山东舜和堂药业有限公司 | 销售商品及服务 | 8,148,595.70 | 7,576,450.15 |
| 惠民县众可万寿堂大药房连锁有限公司 | 销售商品 | 15,495,142.49 | 13,534,333.50 |
| 潍坊康远医药连锁有限公司 | 销售商品及服务 | 14,449,693.10 | |
| 沂源华信宏仁堂大药房有限公司 | 销售商品 | 540,431.28 | 599,222.62 |
| 滨州方正健康管理服务有限公司 | 销售商品 | 76,780.20 | 20,815.44 |
| 上海广得利胶囊有限公司 | 销售商品 | 211,657.96 | 427,307.50 |

| | | | |
|--------------|------|--------------|--|
| 邹平仁益医药连锁有限公司 | 销售商品 | 5,351,417.01 | |
| 黔南神奇医药有限公司 | 销售商品 | 5,027,763.11 | |

上述金额为不含税金额。

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期发生额 | | | | | 上期发生额 | | | | |
|--------------|--------|-----------------------------|------------------------|--------------|-------------|--------------|-----------------------------|------------------------|-------|-------------|----------|
| | | 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 | 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 |
| 山东神奇医药科技有限公司 | 房屋 | | | 4,067,325.61 | 232,783.89 | 9,466,506.68 | | | | | |

关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------|----------------|------------|------------|------------|
| 山东信宏仁医药连锁有限公司 | 8,000,000.00 | 2024-3-15 | 2028-3-15 | 是 |
| 山东信宏仁医药连锁有限公司 | 8,000,000.00 | 2025-3-13 | 2029-3-13 | 否 |
| 张芝庭 | 250,000,000.00 | 2029-12-23 | 2031-12-22 | 否 |
| 文邦英 | 250,000,000.00 | 2029-12-23 | 2031-12-22 | 否 |
| 上海广得利胶囊有限公司 | 9,000,000.00 | 2025-5-16 | 2026-5-15 | 否 |
| 上海广得利胶囊有限公司 | 6,000,000.00 | 2026-6-27 | 2029-6-27 | 否 |
| 上海广得利胶囊有限公司 | 9,000,000.00 | 2024-5-16 | 2025-5-15 | 是 |
| 上海广得利胶囊有限公司 | 70,000,000.00 | 2026-6-26 | 2028-6-25 | 否 |
| 蔡猛 | 70,000,000.00 | 2026-6-26 | 2028-6-25 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 138.41 | 187.77 |

(8). 其他关联交易适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 四川神奇康正医药有限公司 | 6,064,074.10 | 223,749.75 | 6,776,420.10 | 119,204.13 |
| | 重庆神奇药业股份有限公司 | 17,287.62 | 10,547.67 | 17,287.62 | 14,652.06 |
| | 上海广得利胶囊有限公司 | 118,829.50 | 3,564.89 | 587,368.00 | 99,344.45 |
| | 淄博健安春天医药零售有限公司 | | | 95,021.98 | 285.07 |
| | 淄博华信宏仁堂圣海大药房连锁有限公司 | 537,687.72 | 1,613.06 | 75,800.45 | 227.40 |
| | 邹平方正医药有限公司 | 10,012,077.84 | 30,036.23 | 12,707,046.57 | 38,121.14 |
| | 潍坊健欣大药店连锁有限公司 | 24,649,679.28 | 297,961.51 | 26,729,516.90 | 282,455.21 |
| | 青州市东方医药连锁有限公司 | 2,495,801.26 | 7,487.40 | 3,090,948.24 | 9,272.84 |
| | 昌乐康寿医药连锁有限公司 | 1,222,351.34 | 3,667.05 | 1,290,135.89 | 3,870.41 |
| | 山东舜和堂药业有限公司 | 1,158,047.55 | 3,474.14 | 989,245.67 | 2,967.74 |
| | 惠民县众可万寿堂大药房连锁有限公司 | 2,577,155.60 | 7,731.47 | 1,580,637.22 | 4,741.91 |

| | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|------------|---------------|-----------|
| | 沂源华信宏仁堂大药房有限公司 | | | 51,929.41 | 155.79 |
| | 黔南神奇医药有限公司 | 1,949,384.61 | 156,948.78 | | |
| | 淄博宏仁堂大药店有限责任公司 | 23,061.88 | 69.19 | | |
| | 潍坊康远医药连锁有限公司 | 6,708,420.99 | 20,125.26 | | |
| | 邹平仁益医药连锁有限公司 | 4,182,676.53 | 12,548.03 | | |
| | 贵州神奇中西医结合老年病医院 | 54,352.14 | 2,717.61 | 54,352.14 | 2,717.61 |
| 预付款项 | 重庆神奇药业股份有限公司 | 85,000.00 | | 85,000.00 | |
| 其他应收款 | 重庆神奇药业股份有限公司 | 774,991.96 | 774,991.96 | 774,991.96 | 36,558.82 |
| | 四川神奇康正医药有限公司 | 5,000.00 | 5,000.00 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| | 潍坊健欣大药店连锁有限公司 | 170,110.00 | | | |
| | 山东舜和堂药业有限公司 | 4,616.00 | | | |
| | 潍坊康远医药连锁有限公司 | 91,600.00 | | | |
| 应收票据及应收款项融资 | 山东信宏仁医药连锁有限公司 | 159,945,860.15 | | 36,063,409.68 | |
| | 四川神奇康正医药有限公司 | 1,322,109.51 | | | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 | |
|----------------|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 上海广得利胶囊有限公司 | 10,885,454.13 | 8,703,150.03 | |
| | 四川神奇康正医药有限公司 | 45,280.00 | 39,168.00 | |
| | 重庆神奇药业股份有限公司 | | 1,871.26 | |
| | 贵州神奇大酒店有限公司 | | 635,940.00 | |
| 其他应付款 | 贵州贵创投资有限公司 | | 114,975.85 | |
| | 四川神奇康正医药有限公司 | 35,762.40 | 125,762.40 | |
| | 贵州神奇控股（集团）有限公司 | 1,885.00 | 1,885.00 | |
| | 何丽萍 | 7,523.90 | 7,523.90 | |
| | 文邦英 | 52,266.67 | 52,266.67 | |
| | 贵阳神奇大酒店有限公司 | | 1,263,900.00 | |
| | 山东华信宏仁堂医药连锁有限公司 | | 40,954.85 | |
| | 山东神奇医药科技有限公司 | 59,419.28 | 51,388.50 | |
| | 合同负债 | 四川神奇康正医药有限公司 | 5,185.92 | 4,193.00 |
| | | 山东信宏仁医药连锁有限公司 | 11,739,520.74 | 6,218,899.07 |
| 滨州方正健康管理服务有限公司 | | 40,353.65 | 53,017.17 | |
| 淄博宏仁堂大药店有限责任公司 | | | 6,689,884.68 | |
| 淄博健安春天医药零售有限公司 | | 248,415.19 | | |
| 黔南神奇医药有限公司 | | 10,598.23 | | |
| | 沂源华信宏仁堂大药房有限公司 | 2,130.96 | | |

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十六、 股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十七、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

与租赁相关的承诺详见本附注“七、82 租赁”；与担保相关的承诺见本附注“十五、5、(4)”。此外本公司无需披露的重要承诺事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十八、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 37,385,013.96 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 37,385,013.96 |

根据 2026 年 4 月 27 日第十一届董事会第十三次会议决议通过公司 2025 年度利润分配方案：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2025 年度合并财务报表归属于上市公司股东的净利润为 38,244,070.55 元。母公司 2025 年末未分配利润累计为 113,210,029.76 元。根据《上海证券交易所上市公司现金分红指引》和《公司章程》相关规定，结合公司实际情况，公司以 2025 年 12 月 31 日的总股本 534,071,628 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），共派发现金红利 37,385,013.96 元；不进行资本公积转增股本；累计未分配利润结转至以后年度分配。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十九、其他重要事项

1、前期会计差错更正

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

二十、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | | |
| 1至2年 | | |
| 2至3年 | | |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | 20,182,136.11 | 20,182,136.11 |
| 合计 | 20,182,136.11 | 20,182,136.11 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 20,182,136.11 | 100.00 | 20,182,136.11 | 100.00 | | 20,182,136.11 | 100.00 | 20,182,136.11 | 100.00 | |
| 合计 | 20,182,136.11 | 100.00 | 20,182,136.11 | 100.00 | | 20,182,136.11 | 100.00 | 20,182,136.11 | 100.00 | |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 上海永生金笔有限公司 | 19,127,195.60 | 19,127,195.60 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他汇总 | 1,054,940.51 | 1,054,940.51 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 20,182,136.11 | 20,182,136.11 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 | 20,182,136.11 | | | | | 20,182,136.11 |
| 合计 | 20,182,136.11 | | | | | 20,182,136.11 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|---------------------|---------------|
| 第一名 | 19,127,195.60 | 94.77 | 19,127,195.60 |
| 第二名 | 1,054,940.51 | 5.23 | 1,054,940.51 |
| 合计 | 20,182,136.11 | 100.00 | 20,182,136.11 |

其他说明：

无

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 50,000,000.00 | 117,751,660.30 |
| 其他应收款 | 57,807.81 | 59,103.81 |
| 合计 | 50,057,807.81 | 117,810,764.11 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况
适用 不适用

核销说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|----------------|
| 贵州神奇药业有限公司 | | 117,751,660.30 |
| 贵州柏强制药有限公司 | 50,000,000.00 | |
| 合计 | 50,000,000.00 | 117,751,660.30 |

(8). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：
适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：
适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|------------|------------|
| 1年以内（含1年） | | 9,162.00 |
| 1年以内 | | 9,162.00 |
| 1至2年 | 9,162.00 | 1,666.00 |
| 2至3年 | 1,666.00 | 9,503.00 |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | 8,207.00 | |
| 4至5年 | | 10.25 |
| 5年以上 | 642,288.87 | 642,278.62 |

| | | |
|----|------------|------------|
| 合计 | 661,323.87 | 662,619.87 |
|----|------------|------------|

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------|------------|
| 押金及保证金 | 40,428.56 | 40,428.56 |
| 备用金 | 612,688.31 | 612,688.31 |
| 代扣代缴款项 | 8,207.00 | 9,503.00 |
| 合计 | 661,323.87 | 662,619.87 |

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 603,516.06 | | 603,516.06 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年12月31日余额 | | 603,516.06 | | 603,516.06 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
|-----------------|------------|----|-------|-------|------|------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 603,516.06 | | | | | 603,516.06 |
| 合计 | 603,516.06 | | | | | 603,516.06 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|-------------|------------|---------------------|-------|------|------------|
| 永生房产昭化路销售费用 | 603,516.06 | 91.26 | 备用金 | 5年以上 | 603,516.06 |
| 威海路租赁押金 | 33,326.00 | 5.04 | 押金 | 5年以上 | |
| 代扣代缴公积金 | 8,207.00 | 1.24 | 代扣代缴 | 2-3年 | |
| 长发大厦物业管理费押金 | 7,022.56 | 1.06 | 押金 | 5年以上 | |
| 薛丽萍 | 6,162.00 | 0.93 | 备用金 | 1年以内 | |
| 合计 | 658,233.62 | 99.53 | / | / | 603,516.06 |

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,676,041,551.05 | | 1,676,041,551.05 | 1,676,041,551.05 | | 1,676,041,551.05 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 1,676,041,551.05 | | 1,676,041,551.05 | 1,676,041,551.05 | | 1,676,041,551.05 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 贵州金桥药业有限公司 | 232,978,878.27 | | | | | | 232,978,878.27 | |
| 贵州神奇药业有限公司 | 508,330,666.70 | | | | | | 508,330,666.70 | |
| 贵州柏强制药有限公司 | 934,732,006.08 | | | | | | 934,732,006.08 | |
| 合计 | 1,676,041,551.05 | | | | | | 1,676,041,551.05 | |

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | | |
| 其他业务 | 3,006,330.30 | 1,911,473.89 | 3,006,330.30 | 2,086,726.66 |
| 合计 | 3,006,330.30 | 1,911,473.89 | 3,006,330.30 | 2,086,726.66 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 50,000,000.00 | 53,407,162.80 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 208,608.78 | 32,707.57 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 1,143,876.35 | 1,047,183.90 |
| 合计 | 51,352,485.13 | 54,487,054.27 |

其他说明：
无

6、其他

□适用 √不适用

二十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|---------------------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 216,380.06 | 附注七、73 资产处置收益、74 营业外收入、75 营业外支出 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 4,958,289.15 | 附注七、67 其他收益 |
| 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 | 3,543,523.79 | 附注七、68 投资收益、70 公允价值变动收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,930,879.66 | 附注七、74 营业外收入、75 营业外支出 |
| 减：所得税影响额 | 1,534,738.96 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 877,498.65 | |
| 合计 | 3,375,075.73 | |

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.61 | 0.07 | 0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.46 | 0.07 | 0.07 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：ZHANG TAO TAO

董事会批准报送日期：2026年4月27日

修订信息

□适用 √不适用