

公司代码：600080

公司简称：ST 金花

金花企业（集团）股份有限公司

2026 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半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、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人邢博越、主管会计工作负责人张守峰及会计机构负责人（会计主管人员）何瑞声明：保证半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

报告期内不进行利润分配或公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

是

公司原控股股东金花投资控股集团有限公司与西安曙光汽车销售服务有限公司于 2018 年 10 月 16 日签订了《借款合同》，公司原实际控制人吴一坚及公司为该合同项下借款提供连带责任保证，曙光汽车向西安市仲裁委员会提起仲裁申请，要求公司向其承担担保责任。经公司调查，上述担保行为系原实际控制人个人行为，并未履行上市公司相应审批及披露程序。截至 2023 年 8 月 17 日，公司已收取全额保证金，公司违规担保风险已解除。截至本报告披露日，该项仲裁案件尚在审理中。（具体内容详见公司“临 2023-009、临 2023-041”号公告）

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析-五、其他披露事项之可能面对的风险。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 6

第四节 公司治理、环境和社会 21

第五节 重要事项 23

第六节 股份变动及股东情况 32

第七节 债券相关情况 34

第八节 财务报告 35

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的2026年半年度报告文本原件
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 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		
公司、本公司	指	金花企业（集团）股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《金花企业（集团）股份有限公司章程》

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	金花企业（集团）股份有限公司
公司的中文简称	ST金花
公司的外文名称	GINWA ENTERPRISE（GROUP）INC.
公司的外文名称缩写	GINWA
公司的法定代表人	邢博越

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙明	
联系地址	西安市高新区高新三路财富中心三期南座40层	
电话	029-88336635	
传真	029-81778626	
电子信箱	irm@ginwa.com.cn	

三、基本情况变更简介

公司注册地址	陕西省西安市高新区科技四路202号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	西安市高新区高新三路财富中心三期南座40层
公司办公地址的邮政编码	710075
公司网址	http://www.ginwa.com.cn
电子信箱	irm@ginwa.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	无

五、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	ST金花	600080	

六、其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1088 号 23 楼
	签字的保荐代表人姓名	徐清卉 王可
	持续督导的期间	2018 年 3 月 30 日至今

七、公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	245,650,067.40	241,292,963.66	1.81
利润总额	45,970.25	3,934,047.66	-98.83
归属于上市公司股东的净利润	789,959.48	6,195,011.43	-87.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	9,186,203.99	6,789,957.30	35.29
经营活动产生的现金流量净额	-64,376,751.45	-80,933,428.99	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,592,843,291.15	1,559,604,502.13	2.13
总资产	1,971,502,369.84	1,927,960,048.08	2.26

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.0022	0.0176	-87.50
稀释每股收益（元 / 股）	0.0022	0.0176	-87.50
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.0258	0.0193	33.68
加权平均净资产收益率（%）	0.05	0.40	减少0.35个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	0.58	0.44	增加0.14个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、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	金额	附注（如适用）
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	-281,886.81	资产处置收益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,821,430.54	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	-11,634,130.77	交易性金融资产公允价值变动
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	444,814.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-227,271.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-1,480,799.34	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-8,396,244.51	

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、 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

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）行业情况

医药行业是保障国民健康、支撑健康中国建设的重要支柱产业，具备长久稳固的刚性需求。随着“十五五”规划推进，产业格局加速重塑，创新与国际化进程持续提速，行业整体呈现稳健复苏、创新迭代、合规提质的发展态势。药品审评、医保支付、集中采购等政策持续优化，引导企业深耕产品研发与产业化布局。与此同时，《中药工业高质量发展实施方案（2026—2030 年）》的落地实施、基药目录扩容，共同推动中医药行业迈入政策集中赋能、产业全链条升级的发展新阶段，行业集中度稳步提升，正逐步从传统制造向现代化、标准化、智能化、品牌化转型。面对机遇与挑战并存的市场环境，医药产业正加速向创新驱动、合规经营的高质量发展方向迈进。据国家统计局数据，截至 2026 年 6 月，我国医药制造业累计实现营业收入 11,717.8 亿元，同比持平；利润总额 1,773.2 亿元，同比增长 4.2%，医药制造业固定资产投资，较上年同期下降 9.2%。

2026 年 3 月 1 日，《中药生产监督管理专门规定》正式施行，进一步压实中药生产企业质量主体责任；同期，第四批全国中成药联盟集采完成开标，通过优化评审机制拓宽覆盖范围，推动产业提质升级。2026 年 4 月，国家药监局修订发布《药品附条件批准上市申请审评审批工作程序》，有效提升药品研发成果转化效率；同月，国务院办公厅印发《关于健全药品价格形成机制的若干意见》，推行药品差异化定价，优化集采配套规则，加快构建全国统一的市场价格体系。2026 年 5 月 15 日，新修订《药品管理法实施条例》正式施行，以法规层级明确突破性治疗、附条件批准等四类加速审评通道，压实上市许可持有人责任，健全药品监管与追溯体系，推动医药

产业规范化运营；5月31日，国家医保局发布《2026年国家基本医疗保险、生育保险和工伤保险药品目录及商业健康保险创新药品目录调整工作方案》，首次建立医保与商保创新药品目录衔接机制，明确中成药评价标准，持续完善多层次医疗保障用药体系。同时《医药代表管理办法》发布实施，进一步规范学术推广行为，引导行业构建专业化、合规化营销体系，为产业长期健康发展筑牢制度根基。

2026年上半年，医药行业政策持续发布，行业治理体系加速优化，行业正处于由高速扩张向高质量发展转型的关键时期。从创新药研发转化、审评审批机制改革、药品集采制度优化，到中医药产业提质、医保商保双目录联动、行业合规监管深化，多层次持续重塑医药产业生态。在监管与创新的双向作用下，市场竞争重心逐步转向研发实力、产品品质与全产业链运营能力，倒逼企业持续夯实核心竞争力，加快产业结构优化调整，推动行业走向创新驱动、提质增效的可持续发展道路。

（二）公司主要业务情况说明

1、公司主要业务及产品情况

根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为医药制造业。主要业务为药品的研发、生产及销售，产品线涵盖化学药品、中成药、原料药和保健品。剂型包括片剂、胶囊剂、颗粒剂、散剂、合剂、口服溶液剂、糖浆剂、外用溶液剂等一百多个品种、品规。依据特性和经营模式，产品分为骨科类、免疫类、儿童类和普药类等四个系列。

公司主导产品金天格胶囊是国家一类新药，经多年循证医学研究积累与临床规范推广，目前已成为骨科临床中药一线用药；转移因子系列产品为双向免疫调节用药，在免疫功能紊乱相关疾病的诊疗中，积累了充分的临床应用数据与稳定的用药人群基础；儿童系列用药包括小儿止咳糖浆等；普药系列主要包括开塞露、氨咖黄敏胶囊、甲芬那酸胶囊等临床及家庭常备用药。公司主要产品在历经多年上市后临床监测与全生命周期质量管理，已形成疗效确切、质量稳定、安全可控的核心竞争优势。

2、经营模式

（1）采购模式

公司生产所需物料由物料部统一负责采购。物料部根据生产计划、库存情况及原材料市场情况，制定原材料的采购计划，保证物料及时供应；质量部对供应商的资质、质量体系及生产能力进行审核评估，出具审核意见及合格供应商目录；物料部对合格的供应商通过比价、招标等方式进行物料采购。同时，公司每年对供应商进行现场审计，每季度进行评估、评分。物料部通过对日常市场信息的收集分析，结合合理库存、到货周期、付款周期等因素，降低公司各项采购成本。

（2）生产模式

公司生产模式采用以销定产的模式进行，由公司营销部门提交年度销售预算计划，每月依据市场需求编制次月销售计划提交生产部。生产部根据月度销售计划制定出月度生产计划，再由储运部进行物料需求计划核算，物料部进行物料采购，生产部依据月度生产计划分解出周排产计划并组织生产，各车间负责生产实施。在生产执行过程中，所有在线生产品种严格遵守生产工艺规程，依据规范和岗位操作SOP开展生产活动，确保规范生产。技术部对生产过程工艺规程执行进行全方位的监控和评价。质量部对生产环境、工艺实施过程检测监控，对所有生产物料、生产过程中间产品和产成品按照相应质量标准进行检验，确保生产过程合规，产品质量合格；设备部负责生产设备的安装、调试、保养等工作，确保产品安全生产。

（3）销售模式

公司销售体系设有金天格销售部、招商部、普药部、市场部、医学部和线上销售部，分管不同渠道的产品营销业务。主导产品以招商代理模式为主，目前已经建立了覆盖全国的营销网络。公司坚持专业的学术化推广道路，形成了战略规划、品牌建设、媒体宣传、会议推广、市场调研、促销活动以及专家网络建设等多维度的产品营销框架。

3、报告期内业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入24,565.01万元，较上年同期增加1.81%，其中医药工业实现销售收入24,514.74万元，较上年同期增加1.69%。西安济世堂医药有限责任公司和西安金花天格医药有限公司实现医药商业销售收入91.88万元，较上年同期增加260.37%。

报告期内，实现归属于上市公司股东的净利润79.00万元，较上年同期减少87.25%，主要因本期交易性金融资产确认的公允价值变动及处置确认的投资收益减少，同时本期确认的财务费用

利息收入较上年同期减少所致；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润 918.62 万元，较上年同期增加 35.29%，主要因本期主营业务收入较上年同期有所增长所致。

4、公司所处的行业地位

目前，公司已形成了以医药工业为核心的产业基础，产品聚焦骨科、免疫、儿科用药等细分领域。公司核心产品金天格胶囊凭借显著的临床疗效、稳定的产品品质与完善的市场服务，获得临床医师与患者的广泛认可。金天格胶囊先后被国家卫健委、国家中医药管理局、中华医学会等多家权威机构颁布的临床指南及共识收录，累计纳入 58 部国内权威诊疗指南、专家共识、临床路径及专业学术著作，涵盖骨质疏松、骨质疏松性骨折、骨关节炎等病症，临床推荐价值持续提升。围绕金天格胶囊开展的基础机制、系统评价、多中心临床试验等研究不断深入，已有 26 篇研究文献被 SCI 数据库收录，持续完善循证证据链条，巩固产品在骨科中成药领域的领先优势。公司坚持创新驱动，持续整合行业资源、搭建专家学术网络，多措并举推动核心产品临床应用价值不断提升。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，医药行业迎来深层次结构调整，创新驱动与质量提升双向发力，中医药振兴与合规监管统筹推进，精细化运营已成为企业提质增效的核心方向。面对行业发展新形势，公司紧扣年度经营目标与新厂搬迁投产任务，坚守合规经营底线，强化质量管控体系，优化生产运营布局，扎实推进新厂区投产落地，以稳健务实的经营举措全力推动公司高质量发展。

1、产品营销

报告期内，在主导产品营销方面，公司坚守合规经营底线，不断完善营销运营体系，深化客户精细化管理，稳步推进以终端纯销为核心的销售模式，提升核心区域产品销量，恢复新品市场控销布局。积极开展各类骨科学术会议，落实中青年科研、真实世界研究等学术项目，持续扩大市场推广及医学学术活动覆盖面，稳步提升品牌影响力。同时公司围绕“提效率、强合规、促协同”搭建高效的跨部门沟通机制，加速推进营销体系数字化转型升级，同步建立客户资信风险评估与回款风险预警，实现合规管控。

在普药营销方面，公司坚持聚焦渠道拓展、价格管控与客户优化，统筹整合市场资源，积极推进商业渠道、终端市场专项推广活动，强化品牌认知，大力开拓空白市场、下沉销售渠道，有效扩大终端渠道覆盖力度，拉动终端纯销稳步提升。结合产品规划与市场布局，常态化落实渠道价格管控，通过签订年度商业协议，开展直营渠道专项促销、二级分销拓展，保障市场份额稳定。同时，持续完善资信管理与风险管控体系，稳步推进产品价格体系规范化建设，夯实渠道发展根基，全面提升营销运营管理质效。

2、研发与生产运营

报告期内，在研发方面，公司严格落实研发质量管控，统筹开展药学研究、新品立项及技术转移，把控研发合规性与追溯性，不断提升产品工艺技术和质量水平，有效降低研发风险。持续推进原辅材料变更、工艺验证、稳定性考察等专项技术研究，依托工艺优化实现降本增效。同时，加大人才引进力度，以常态化技能培训，夯实专业人才梯队。借助平台与专家资源，持续落地骨科领域学术活动与交流，加大学术成果转化，提升产品市场认可度。

在生产运营方面，公司持续健全质量管理体系，开展质量风险评估，强化专业能力培养，稳固筑牢产品质量与合规运营防线。优化生产排产与库存管控，建立供应风险应急机制，稳步提升生产管控水平，保障生产运营高效运行。严格落实供应商准入与动态评估机制，夯实供应链合规运营管理基础，依托精细化管理推动降本增效，完成岗位梳理与考核体系升级，实现人员合理配置。在安全生产方面，定期开展安全培训与专项排查，健全安全治理体系，严守安全生产底线，实现安全生产零事故。同时，公司不断健全药物警戒运行体系，开展药品安全监测、临床警戒筹备等工作，落实各项风险防控措施，为公司平稳运营及稳健发展夯实坚实的安全合规保障。

3、内控整改

报告期内，公司董事会审计委员会积极组织开展内控专项整改，针对前期资金占用、内控管理薄弱等问题制定整改方案，明晰各部门、各岗位内控职责，完善内部监督与问责机制。组织财

务、资金关键岗位人员开展资金管理、关联交易、财务核算等合规培训，规范会计核算与财务管理。围绕资金占用、关联交易等重点领域，建立监管机制，全面梳理资金审批、合同审核、财务核算关键环节，完善业务流程，落实多部门联合复核。持续优化内部审计工作流程，强化内审监督效能，加强内控执行、资金使用、财务核算核查力度，严格规范大额资金及非经营性预付款审批支付。同时，建立专项抽查机制，对重大业务往来开展定期核查，持续提升内控有效性。

4、新厂区建设

报告期内，公司严格按照募集资金使用的相关规定，在保证施工质量和实施风险的前提下，审慎使用募集资金，严格管控项目各环节建设成本和费用支出；在保证生产产品供应的同时，统筹安排项目建设验收及搬迁等工作，顺利完成“新厂区搬迁扩建项目”建设搬迁、结项及投产。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要体现在以下方面：

1、产品优势

经过多年发展，公司已形成了以医药工业为核心、布局清晰的产业基础，产品聚焦在骨科、免疫、儿科用药等细分领域，公司主导产品金天格胶囊凭借其显著的临床疗效、优良的产品质量和良好的市场服务赢得了广大医生及患者的认可，在骨科中药领域占据领先地位。同时，公司以人工虎骨粉原料药为基础，加大研发投入，积极进行相关研究和系列产品开发，围绕骨科领域核心品种形成公司核心竞争力。

2、营销优势

在营销方面，公司多年坚持学术推广模式，依靠专业学术推广队伍，积极与外部组织合作，联合领域学术带头人，构建专家网络体系，积极开展多项临床循证医学研究，不断完善和充实临床证据。公司每年开展多次全国级学术会议、省级学术会议，通过学科学术带头人对产品临床应用的认可和解读，向各级医疗机构传递，促进公司产品在领域的应用和发展。营销网络方面，公司组建了精干营销人才队伍，建立了覆盖全国的营销网络，专业精干的营销团队及全国市场营销网络优势是公司产品直面行业激烈竞争的重要先决条件，终端布局能够与企业整体战略发展方向取得同步进展。

3、品牌优势

公司“金花”商标为陕西省、西安市著名商标，“金花”商标被国家市场监督管理总局认定为中国驰名商标，转移因子系列产品、金天格胶囊被评为陕西省和西安市名牌产品，借助品牌力量，企业产品市场中增强了企业的竞争力，树立了企业品牌形象，为产品推广奠定了坚实的品牌基础。

4、生产质量管理优势

公司高度重视生产质量管理保障体系建设，始终坚持把质量放在第一位，从原材料采购环节开始，严格按照质量标准对供应商进行审核，在整个生产过程中，公司严格执行质量监控及质量检验标准，每一道生产工艺严格监控，保证生产、销售过程的质量可控性。在各级监管部门的检查中均未出现重大质量问题，产品质量稳定，有良好的市场声誉。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报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	245,650,067.40	241,292,963.66	1.81
营业成本	58,157,270.82	56,496,377.39	2.94
销售费用	144,103,867.54	138,720,833.17	3.88

管理费用	27,372,663.70	20,802,448.96	31.58
财务费用	1,432,877.83	-2,272,118.13	不适用
研发费用	9,588,184.99	15,428,801.27	-37.86
经营活动产生的现金流量净额	-64,376,751.45	-80,933,428.99	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-158,275,023.68	-92,935,173.03	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	88,201,385.58	-25,319,040.99	不适用

管理费用变动原因说明：主要因报告期内日常费用增加所致；

财务费用变动原因说明：主要因报告期内利息收入减少所致；

研发费用变动原因说明：主要因报告期内研发投入减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因报告期内购买理财产品增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因报告期内出售库存股所致。

2、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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	176,423,815.14	8.95	310,792,652.60	16.12	-43.23	
交易性金融资产	141,684,449.50	7.19	49,282,402.26	2.56	187.50	
应收票据	6,357,893.75	0.32	19,283,938.46	1.00	-67.03	
应收款项融资	12,917,540.24	0.66	7,765,548.99	0.40	66.34	
预付款项	65,081,124.49	3.30	21,371,532.29	1.11	204.52	
其他流动资产	749,309.22	0.04			100.00	
其他权益工具投资	22,000,000.00	1.12			100.00	
固定资产	625,854,859.57	31.75	114,493,274.90	5.94	446.63	
在建工程	6,883,945.34	0.35	492,701,111.36	25.56	-98.60	
使用权资产	21,573,682.93	1.09	10,566,941.17	0.55	104.16	
其他非流动资产	19,200,000.00	0.97	12,021,023.13	0.62	59.72	
短期借款	56,293,379.08	2.86			100.00	
应付账款	5,374,078.81	0.27	8,890,752.42	0.46	-39.55	
合同负债	620,313.81	0.03	3,097,077.56	0.16	-79.97	
应交税费	7,324,322.31	0.37	15,446,087.43	0.80	-52.58	
其他流动负债	1,105,941.16	0.06	4,589,847.83	0.24	-75.90	
一年内到期的非流动负债	26,824,623.98	1.36	20,628,180.99	1.07	30.04	
租赁负债	9,036,584.53	0.46	3,393,047.83	0.18	166.33	
长期应付款	9,118,013.25	0.46	3,876,460.70	0.20	135.21	
递延所得税负债	3,138,318.09	0.16	1,490,820.96	0.08	110.51	

其他说明

(1) 货币资金变动原因说明：报告期内“新厂区搬迁扩建”项目建设投入增加及购买药品文号等所致；

(2) 交易性金融资产变动原因说明：报告期内持有的二级市场股票增加所致；

(3) 应收票据变动原因说明：报告期内未到期的银行承兑汇票减少所致；

(4) 应收款项融资变动原因说明：报告期内应收款项融资增加所致；

(5) 预付款项变动原因说明：报告期内预付药品文号款项所致；

(6) 其他流动资产变动原因说明：报告期内增加的留抵税额所致；

(7) 其他权益工具投资变动原因说明：报告期内新增权益性股权投资所致；

(8) 固定资产变动原因说明：报告期内“新厂区搬迁扩建”项目转固所致；

(9) 在建工程变动原因说明：报告期内“新厂区搬迁扩建”项目转固所致；

(10) 使用权资产变动原因说明：报告期内租赁续约、会计计量参数更新所致；

(11) 其他非流动资产变动原因说明：报告期内购买房产所致；

(12) 短期借款变动原因说明：报告期内增加短期借款所致；

(13) 应付账款变动原因说明：报告期内应付采购款减少所致；

(14) 合同负债变动原因说明：报告期内预收款项减少所致；

(15) 应交税费变动原因说明：报告期内应交增值税减少所致；

(16) 其他流动负债变动原因说明：报告期内已经背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票减少所致；

(17) 一年内到期的非流动负债变动原因说明：报告期内增加售后回租业务所致；

(18) 租赁负债变动原因说明：报告期内租赁续约、会计计量参数更新所致；

(19) 长期应付款变动原因说明：报告期内增加售后回租业务所致；

(20) 递延所得税负债变动原因说明：报告期内租赁续约、会计计量参数更新所致。

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

固定资产：(1) 2024 年 10 月 17 日，公司召开第十届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司进行融资租赁的议案》，公司以自有医药生产制造设备为租赁标的，与浙江浙银金融租赁股份有限公司开展融资租赁售后回租业务，融资总额不超过 2,500 万元。

(2) 2025 年 8 月 6 日，公司召开第十届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司进行融资租赁的议案》，公司以自有医药生产制造设备为租赁标的，与陕西高科融资租赁有限责任公司开展融资租赁售后回租业务，融资总额 1,000 万元。

(3) 2026 年 3 月 17 日，公司召开第十届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司进行融资租赁的议案》，公司以自有医药生产制造设备为租赁标的，与陕西高科融资租赁有限责任公司开展融资租赁售后回租业务，融资总额 2,000 万元。

货币资金：司法冻结其他货币资金 81,872.19 元。

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

参见本报告“第三节 管理层讨论与分析-四、（六）主要控股参股公司分析”相关内容。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币																
被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
西安千禾药业股份有限公司	药品生产及销售	是	其他	2,200.00	4.831%	否	其他权益工具投资	自有资金		长期	已完成		0	否		
合计	/	/	/	2,200.00	/	/	/	/	/	/	/		0	/	/	/

注：2026 年 6 月 3 日，公司与北京光辉必成投资有限公司（以下简称“光辉必成”）签订《股权转让协议书》，由公司受让光辉必成持有的西安千禾药业股份有限公司 216.91 万股，占其总股本 4.831%的股权，受让价格 2,200 万元。在股权转让协议签署的同时，公司与光辉必成签署《债务抵偿协议书》，以光辉必成应付公司投资意向金 1,800 万元抵偿公司应付等额股权转让款。截至本报告期末，该项股权转让过户已办理完毕。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2026 年 6 月 4 日，公司与因科瑞斯药业（营口）有限公司（以下简称“因科瑞斯”）签订《药品文号及专利技术/知识产权的转让协议》，由公司受让因科瑞斯持有的两个药品文号，受让价格为 2,700 万元。公司与因科瑞斯、北京安佳康医疗科技有限公司（以下简称“安佳康”）签署《债务抵偿协议书》，以安佳康应付公司市场费用 1,565 万元抵偿公司应付因科瑞斯相应金额药品文号转让费用。截至本报告期末，公司已支付剩余应付款项 1,135 万元。

(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
交易性金融资产	49,282,402.26	-8,266,410.59			1,515,411,708.51	1,414,743,250.68		141,684,449.50
其他权益工具投资					22,000,000.00			22,000,000.00
应收款项融资	7,765,548.99						5,151,991.25	12,917,540.24
合计	57,047,951.25	-8,266,410.59			1,537,411,708.51	1,414,743,250.68	5,151,991.25	176,601,989.74

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	600048	保利发展	26,175,461.48	自有资金	21,201,770.00				21,201,770.00	117,940.25		交易性金融资产
股票	600111	北方稀土	15,160,883.83	自有资金	14,218,796.00			130,183,316.26	144,402,112.26	4,450,106.37		交易性金融资产
股票	301196	唯科科技	4,353,157.69	自有资金	3,746,505.00			20,396,581.03	24,143,086.03	558,656.75		交易性金融资产
股票	589520	AI 科创板		自有资金				4,465,000.00	4,465,000.00	18,493.72		交易性金融资产
股票	002747	埃斯顿		自有资金				5,363,032.00	5,363,032.00	102,445.10		交易性金融资产
股票	688212	澳华内镜		自有资金				1,100,432.57	1,100,432.57	-32,549.18		交易性金融资产
股票	301096	百诚医药		自有资金				4,723,015.00	4,723,015.00	-90,506.09		交易性金融资产
股票	688525	佰维存储		自有资金		928,127.69		9,489,167.72	3,346,614.25	32,782.53	7,070,681.16	交易性金融资产
股票	002151	北斗星通		自有资金		-606,821.00		40,906,943.90	32,238,797.90	152,027.89	8,061,325.00	交易性金融资产
股票	002594	比亚迪		自有资金				4,993,472.00	4,993,472.00	-248,952.51		交易性金融资产
股票	601678	滨化股份		自有资金		1,000.00		658,000.00		-107.92	659,000.00	交易性金融资产
股票	603596	伯特利		自有资金				849,750.00	849,750.00	-53,524.03		交易性金融资产
股票	301557	常友科技		自有资金				3,331,376.00	3,331,376.00	-92,621.69		交易性金融资产
股票	002815	崇达技术		自有资金				5,094,360.00	5,094,360.00	-288,037.87		交易性金融资产
股票	512980	传媒 ETF		自有资金				999,000.00	999,000.00	3,439.44		交易性金融资产

股票	300083	创世纪		自有资金				287,260.00	287,260.00	-9,094.48		交易性金融资产
股票	159992	创新药		自有资金		89,833.33		2,108,100.00	991,933.33	-105,552.61	1,206,000.00	交易性金融资产
股票	159363	创业板 AI		自有资金				12,030,000.00	12,030,000.00	357,645.56		交易性金融资产
股票	002421	达实智能		自有资金				671,000.00	671,000.00	172,540.57		交易性金融资产
股票	002008	大族激光		自有资金				2,906,383.00	2,906,383.00	125,183.05		交易性金融资产
股票	301511	德福科技		自有资金				3,037,549.00	3,037,549.00	58,511.09		交易性金融资产
股票	688170	德龙激光		自有资金				536,779.06	536,779.06	30,435.80		交易性金融资产
股票	002920	德赛西威		自有资金		-151,278.38		3,155,998.00	2,189,719.62	27,514.18	815,000.00	交易性金融资产
股票	603032	德新科技		自有资金		5,168.00		25,056,837.00	24,970,545.00	594,322.94	91,460.00	交易性金融资产
股票	561910	电池 ETF		自有资金				994,800.00	994,800.00	21,311.77		交易性金融资产
股票	688818	电科蓝天		自有资金				3,086,299.32	3,086,299.32	87,714.59		交易性金融资产
股票	603606	东方电缆		自有资金				5,906,894.00	5,906,894.00	-1,058,244.72		交易性金融资产
股票	300821	东岳硅材		自有资金				1,645,989.00	1,645,989.00	-87,503.54		交易性金融资产
股票	002812	恩捷股份		自有资金				749,787.00	749,787.00	-36,383.82		交易性金融资产
股票	688678	福立旺		自有资金		24,959.85		505,990.30	252,995.15	15,843.10	277,955.00	交易性金融资产
股票	688385	复旦微电		自有资金				933,226.01	933,226.01	-40,582.95		交易性金融资产
股票	002460	赣锋锂业		自有资金		-740,544.00		10,078,112.00	1,371,848.00	-1,374,522.73	7,965,720.00	交易性金融资产
股票	002241	歌尔股份		自有资金				846,600.00	846,600.00	-102,050.94		交易性金融资产

股票	300620	光库科技		自有资金				9,790,050.00	9,790,050.00	11,102.01		交易性金融资产
股票	000776	广发证券		自有资金				12,251,196.00	12,251,196.00	309,759.05		交易性金融资产
股票	000839	国安股份		自有资金				873,500.00	873,500.00	16,084.27		交易性金融资产
股票	301526	国际复材		自有资金				3,117,524.00	3,117,524.00	84,589.14		交易性金融资产
股票	688256	寒武纪-U		自有资金				19,351,776.81	19,351,776.81	-1,352,525.67		交易性金融资产
股票	301275	汉朔科技		自有资金				772,251.00	772,251.00	-41,185.22		交易性金融资产
股票	688006	杭可科技		自有资金				1,533,306.43	1,533,306.43	-53,995.90		交易性金融资产
股票	159267	航天 ETF		自有资金				1,973,573.50	1,973,573.50	-72,005.96		交易性金融资产
股票	001298	好上好		自有资金				753,982.50	753,982.50	-5,045.60		交易性金融资产
股票	600487	亨通光电		自有资金		23,684.29		8,682,533.00	5,502,555.29	-322,543.28	3,203,662.00	交易性金融资产
股票	600570	恒生电子		自有资金				19,299,745.00	19,299,745.00	-1,724,554.08		交易性金融资产
股票	000988	华工科技		自有资金		-639.00		3,452,846.00		-276.22	3,452,207.00	交易性金融资产
股票	001248	华润新能		自有资金				10,110.00			10,110.00	交易性金融资产
股票	600410	华胜天成		自有资金		-5,655,597.00		179,672,819.80	145,413,995.80	4,688,330.01	28,603,227.00	交易性金融资产
股票	300668	杰恩股份		自有资金				1,121,222.00	1,121,222.00	92,583.10		交易性金融资产
股票	002202	金风科技		自有资金		449,664.00		49,033,244.00	27,093,388.00	-1,064,696.42	22,389,520.00	交易性金融资产
股票	159851	金科 ETF		自有资金				5,280,242.60	5,280,242.60	-779,915.87		交易性金融资产
股票	516860	金融科技		自有资金				7,646,386.20	7,646,386.20	193,973.79		交易性金融资产

股票	588810	科创板芯		自有资金				12,027,000.00	12,027,000.00	515,292.11		交易性金融资产
股票	515000	科技 ETF		自有资金				5,028,376.00	5,028,376.00	11,232.80		交易性金融资产
股票	301278	快可电子		自有资金				463,080.00	463,080.00	8,032.47		交易性金融资产
股票	688008	澜起科技		自有资金		527,063.92		4,923,147.38		-393.85	5,450,211.30	交易性金融资产
股票	688018	乐鑫科技		自有资金				956,372.00	956,372.00	-49,323.88		交易性金融资产
股票	688589	力合微		自有资金				854,710.25	854,710.25	-22,599.18		交易性金融资产
股票	002475	立讯精密		自有资金		-89,987.00		3,588,867.00		-291.50	3,498,880.00	交易性金融资产
股票	688135	利扬芯片		自有资金		1,156.68		810,061.56		-69.18	811,218.24	交易性金融资产
股票	002617	露笑科技		自有资金				1,437,180.00	1,437,180.00	-155,864.35		交易性金融资产
股票	688619	罗普特		自有资金				545,645.38	545,645.38	-3,593.76		交易性金融资产
股票	603993	洛阳钼业		自有资金				3,342,148.00	3,342,148.00	-108,614.08		交易性金融资产
股票	000537	绿发电力		自有资金				2,395,159.00	2,395,159.00	-145,518.70		交易性金融资产
股票	600828	茂业商业		自有资金				1,039,000.00	1,039,000.00	-125,360.00		交易性金融资产
股票	688795	摩尔线程-U		自有资金				10,161,610.61	10,161,610.61	-930,872.20		交易性金融资产
股票	300145	南方泵业		自有资金				708,148.00	708,148.00	30,365.03		交易性金融资产
股票	688484	南芯科技		自有资金				1,336,082.55	1,336,082.55	-64,800.49		交易性金融资产
股票	300750	宁德时代		自有资金				29,554,143.47	29,554,143.47	-2,233,668.40		交易性金融资产
股票	688063	派能科技		自有资金				1,021,220.00	1,021,220.00	-5,402.06		交易性金融资产

股票	002520	日发精机		自有资金		12,624.95		5,162,815.00	4,779,496.95	52,600.45	395,943.00	交易性金融资产
股票	002876	三利谱		自有资金				306,947.00	306,947.00	-8,820.28		交易性金融资产
股票	300701	森霸传感		自有资金				436,260.00	436,260.00	-7,248.63		交易性金融资产
股票	688584	上海合晶		自有资金		314,486.72		4,689,372.24	2,687,205.01	-77,016.43	2,316,653.95	交易性金融资产
股票	300827	上能电气		自有资金				2,465,938.00	2,465,938.00	-64,483.52		交易性金融资产
股票	600702	舍得酒业		自有资金				5,380,788.92	5,380,788.92	238,447.06		交易性金融资产
股票	159906	深成长		自有资金				6,791,792.00	6,791,792.00	135,346.80		交易性金融资产
股票	688183	生益电子		自有资金				1,196,125.76	1,196,125.76	-76,545.40		交易性金融资产
股票	600183	生益科技		自有资金				3,582,113.00	3,582,113.00	26,022.32		交易性金融资产
股票	300661	圣邦股份		自有资金				2,771,265.00	2,771,265.00	46,665.59		交易性金融资产
股票	300476	胜宏科技		自有资金				2,246,267.00	2,246,267.00	-74,231.21		交易性金融资产
股票	300050	世纪鼎利		自有资金				311,200.00	311,200.00	-2,469.47		交易性金融资产
股票	603520	司太立		自有资金				1,058,635.00	1,058,635.00	30,280.87		交易性金融资产
股票	603290	斯达半导		自有资金		172,798.29		12,851,522.00	12,167,856.29	-147,279.64	856,464.00	交易性金融资产
股票	601689	拓普集团		自有资金				1,173,360.00	1,173,360.00	67,462.66		交易性金融资产
股票	600089	特变电工		自有资金		-2,579,820.00		55,057,301.85	32,110,481.85	39,145.62	20,367,000.00	交易性金融资产
股票	301217	铜冠铜箔		自有资金				2,341,900.00	2,341,900.00	260,472.28		交易性金融资产
股票	002735	王子新材		自有资金				512,750.00	512,750.00	-11,166.50		交易性金融资产

股票	600580	卧龙电驱		自有资金		-19,099.08		57,298,634.27	57,180,135.89	-6,736,111.38	99,399.30	交易性金融资产
股票	002962	五方光电		自有资金				1,198,638.00	1,198,638.00	166,253.10		交易性金融资产
股票	688783	西安奕材-U		自有资金				1,122,872.00	1,122,872.00	22,860.24		交易性金融资产
股票	605056	咸亨国际		自有资金		-1,091,415.00		5,164,168.00	1,056,753.00	-648,507.18	3,016,000.00	交易性金融资产
股票	300857	协创数据		自有资金				5,169,828.00	5,169,828.00	398,765.41		交易性金融资产
股票	688630	芯碁微装		自有资金				2,005,400.00	2,005,400.00	3,417.43		交易性金融资产
股票	002316	亚联发展		自有资金				1,658,000.00	1,658,000.00	-37,091.29		交易性金融资产
股票	002195	岩山科技		自有资金				11,206,812.00	11,206,812.00	731,620.86		交易性金融资产
股票	000620	盈新发展		自有资金				1,893,446.00	1,893,446.00	-126,689.77		交易性金融资产
股票	516650	有色 50		自有资金				2,505,100.00	2,505,100.00	39,895.96		交易性金融资产
股票	600531	豫光金铅		自有资金				2,041,542.00	2,041,542.00	132,829.81		交易性金融资产
股票	002406	远东传动		自有资金				330,900.00	330,900.00	1,377.09		交易性金融资产
股票	600869	远东股份		自有资金		68,401.00		17,753,563.00	17,577,633.00	1,012,221.99	244,331.00	交易性金融资产
股票	603986	兆易创新		自有资金				6,068,000.00	6,068,000.00	80,725.00		交易性金融资产
股票	002522	浙江众成		自有资金		64,040.57		4,001,035.00	2,809,800.57	-103,174.39	1,255,275.00	交易性金融资产
股票	300686	智动力		自有资金				53,020,769.00	53,020,769.00	2,902,396.67		交易性金融资产
股票	600654	中安科		自有资金				1,430,150.00	1,430,150.00	-90,664.49		交易性金融资产
股票	601888	中国中免		自有资金				5,826,785.00	5,826,785.00	-861,686.01		交易性金融资产

股票	300308	中际旭创		自有资金				4,002,143.00	4,002,143.00	101,211.48		交易性金融资产
股票	300496	中科创达		自有资金				5,236,933.00	5,236,933.00	-183,490.40		交易性金融资产
股票	002309	中利集团		自有资金				696,953.00	696,953.00	-51,363.76		交易性金融资产
股票	600522	中天科技		自有资金				4,381,220.00	4,381,220.00	52,625.16		交易性金融资产
股票	688012	中微公司		自有资金		99,721.50		2,326,688.90	1,110,393.90	-82,956.17	1,316,016.50	交易性金融资产
股票	688981	中芯国际		自有资金				69,823,574.64	69,823,574.64	-603,551.56		交易性金融资产
股票	601963	重庆银行		自有资金				1,958,393.00	1,958,393.00	6,952.37		交易性金融资产
股票	300782	卓胜微		自有资金		1,137.00		283,771.00		-24.23	284,908.00	交易性金融资产
基金		基成盈赢宝 私募证券投资 基金	10,000,000.00	自有资金	10,115,331.26	-115,077.92					10,000,253.34	交易性金融资产
合计	/	/	55,689,503.00	/	49,282,402.26	-8,266,410.59		1,088,640,981.79	995,938,552.67	-3,440,067.94	133,718,420.79	/

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

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 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：万元 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
西安济世堂医药有限责任公司	子公司	药品销售	100.00	113.70	-104.84	0.54	-19.53	-19.53
西安金花天格医药有限公司	子公司	药品销售	1,000.00	246.17	-825.43	91.33	-23.24	-23.33
陕西金花耐瑞特医药科技有限公司	子公司	药品研发	1,800.00	38.86	38.85		-2.21	-2.21
汉中金花医药科技有限公司	子公司	医学研究和试验发展	5,000.00	3,099.55	3,056.09		-37.83	-37.83
北京金花佳康医药科技有限公司	子公司	技术推广服务	1,000.00	0.51	-8.91		-8.91	-8.91
常州华森医疗器械股份有限公司	参股公司	医疗器械生产与销售	16,733.00	95,826.39	89,124.69	16,727.33	3,050.68	2,634.55
陕西禾润易实业有限公司	参股公司	房地产开发	5,000.00	34,656.40	24,740.46		-102.37	-102.37

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京金花佳康医药科技有限公司	新设	影响净利润-8.91万元

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策风险

随着国家医药卫生体制改革不断深化，药品集采覆盖面持续扩大，医保控费力度加大，叠加DRG/DIP 支付改革、医保目录动态调整、药品价格联动等政策实施，行业呈现“促创新、强合规、严控费”的监管导向，药品监管体系日趋完善，对医药企业经营发展提出更高要求，公司生产经营将面临政策变化带来的适应性考验。

应对措施：公司将持续关注医药产业政策变化，强化政策研判，根据政策导向适时调整经营策略，提升精细化管理水平。统筹推进多渠道市场布局，完善学术营销体系建设，筑牢全流程合规防线，不断夯实核心竞争优势，保障企业长期稳定发展。

2、成本及价格风险

医药行业监管标准持续提升，药品生产、质量管控、流通溯源、安全生产环保等监管要求日趋严格。在集采常态化、医保控费等背景下，药品价格持续承压。同时，受原材料价格波动、供应链稳定性变动、人力成本、工艺升级、市场供需及政策调整等多重因素影响，公司综合运营成本持续提升，成本管控压力不断加大。

应对措施：公司将密切跟踪原辅材料价格走势，优化供应商管理体系，拓宽多元采购渠道，保障供应链稳定可控。同时，主动顺应集采、医保价格等政策导向，持续调整产品结构与市场布局，完善合规体系，依托专业化学术推广，拓展市场渠道，提升产品竞争力与抗风险能力，保障公司经营效益稳定。

3、新品研发风险

创新研发是医药企业夯实核心竞争力、实现持续发展的关键支撑。医药研发具有投入高、周期长、不确定性强等特征。随着行业创新迭代提速，研发耗材、临床服务、专业人才等成本持续攀升。其研发过程涵盖立项、药学研究、临床试验、注册申报等多个环节，管控要求严格，易受技术瓶颈、临床效果、市场需求、审评政策等因素影响，研发进度及成果存在不确定性。

应对措施：公司持续完善研发项目全流程管理，加强在研项目进度、质量与风险管控。聚焦优势治疗领域，紧跟药品审评审批、临床研究等相关政策，严格遵循合规标准。同时，搭建研发人才梯队，积极开展产学研合作，稳步推动在研项目落地，降低研发不确定性风险。

4、质量安全风险

药品质量是企业经营发展的底线。随着《药品管理法实施条例》、《药品标准管理办法》等法规落地实施，国家对药品生产、质量控制、经营流通、储运等环节核查力度持续加大，涵盖原辅材料采购、生产制造、仓储物流及终端销售等全链条，任意环节质量偏差均可引发合规风险，对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司坚守质量安全底线，严格遵循药品质量管理规范及相关监管法规，持续完善覆盖原料采购、生产制造、检验放行、仓储物流、售后管理的全链条质量管控体系。开展质量体系自查与内部整改，强化关键工序管控与产品溯源管理，提升员工质量合规意识，防范质量安全风险，确保产品质量稳定、经营合规。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
邢博越	总经理	聘任	换届	换届选举
张梅	职工代表董事	选举	换届	换届选举
孙明	董事会秘书	聘任	换届	换届选举
韩卓军	原总经理	离任	换届	换届选举
张朝阳	原董事会秘书、职工代表董事	离任	换届	换届选举
赵舸	原独立董事	离任	换届	换届选举
汪星	原董事	离任	换届	换届选举

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☒适用 ☐不适用

1、2026 年 4 月 27 日、2026 年 5 月 20 日，公司召开第十届董事会第二十九次会议、公司 2025 年年度股东会，审议通过《关于董事会换届选举的议案》，选举邢雅江先生、邢博越先生为第十一届董事会董事，选举吴雅婕女士、刘晓娟女士为第十一届董事会独立董事，任期自公司董事会审议通过之日起至第十一届董事会任期届满之日止。（具体内容详见：“临 2026-018、临 2026-026”号公告）

2、2026 年 5 月 19 日，公司召开职工代表大会，选举张梅女士为公司第十一届董事会职工代表董事，任期自职工代表大会审议通过之日起至第十一届董事会任期届满之日止。（具体内容详见：“临 2026-028”号公告）

3、2026 年 5 月 20 日，公司召开第十一届董事会第一次会议，选举邢雅江先生为公司董事长、邢博越先生为公司副董事长及法定代表人，聘请邢博越先生为公司总经理，赵广东先生、石智华先生、陈雪妍女士为公司副总经理，张守峰先生为公司财务总监，孙明先生为公司董事会秘书，任期自公司董事会审议通过之日起至第十一届董事会任期届满之日止。（具体内容详见：“临 2026-029”号公告）

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权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

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

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	金花企业（集团）股份有限公司西安金花制药厂	http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/index

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、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

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	新余金煜企业管理有限公司	通过《简式权益变动报告书》承诺，除 2025 年 1 月 18 日披露的减持计划外，在未来 12 个月内，无继续增加或减少上市公司股份的计划。如果未来 12 个月内发生相关权益变动事项，信息披露义务人将按照适用的法律法规要求，履行相应的信息披露义务。（详见备注 1）	自 2025 年 2 月 18 日至 2026 年 2 月 17 日	是	12 个月	是	已履行完毕	不适用
	其他	杜玲、杨蓓	通过《简式权益变动报告书》承诺，在未来 12 个月内无继续增加或减少其在上市公司中拥有权益的股份计划。如发生因上市公司业务发展和战略规划需要，或履行法律法规规定义务进行必要的业务整合或资本运作而导致信息披露义务人增加或减少其在上市公司中拥有权益的股份，信息披露义务人将严格按照相关法律法规要求，履行法定程序、相关报批及信息披露义务。（详见备注 2）	自 2025 年 11 月 24 日至 2026 年 11 月 24 日	是	12 个月	是	未履行完毕	不适用
其他承诺	其他	邢博越	通过《股权转让协议》通知函承诺，在股份过户完成之日起 12 个月内不减持持有的金花股份股票。（详见备注 2）	自 2025 年 11 月 24 日至 2026 年 11 月 24 日	是	12 个月	是	未履行完毕	不适用

备注 1：通过集中竞价交易方式减持的，在任意连续 90 个自然日内减持的股份总数不超过公司股份总数的 1%，减持期间为自公司公告披露之日起 15 个交易日后的三个月内。

备注 2：2025 年 11 月 25 日、2025 年 12 月 16 日，公司披露了《公司关于公司控股股东、实际控制人与一致行动人协议转让股份的公告》、《公司关于公司控股股东、实际控制人与一致行动人协议转让股份过户完成的公告》公司控股股东、实际控制人邢博越及其一致行动人杜玲、杨蓓签订了《股权转让协议书》，杜玲、杨蓓通过协议转让的方式分别将各自持有的公司股份转让予邢博越。（详见“临 2025-046、临 2025-050”号公告）

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

单位：万元 币种：人民币										
担保对象	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例（%）	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例（%）	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间
金花投资控股集团有限公司	公司原控股股东	2,189.50	1.40	连带责任保证		2,189.50	1.40			
合计	/	2,189.50	/	/	/	2,189.50	/	/		/
违规原因			公司原控股股东金花投资控股集团有限公司与西安曙光汽车销售服务有限公司于 2018 年 10 月 16 日签订了《借款合同》，公司原实际控制人吴一坚及公司为该合同项下借款提供连带责任保证，曙光汽车向西安市仲裁委员会提起仲裁申请，要求公司向其承担担保责任。经公司调查，时任公司管理层、董事会、股东大会对该事项均不知情，并未履行相应决策程序批准公司为金花投资的上述债务提供担保，公司没有签署《借款合同》或其他担保文件的记录，未发现留存或保管《借款合同》或相关担保文件，也未就该担保事项进行信息披露，《借款合同》签署系原实际控制人个人行为，并未履行上市公司相应审批及披露程序。							
已采取的解决措施及进展			上述担保事项具体详见公司于 2023 年 2 月 11 日披露的《关于原实际控制人以公司名义违规担保的公告》（公告编号：临 2023-009 号）。2023 年 8 月 17 日，公司已收取全额保证金，公司违规担保风险已解除。（公告编号：临 2023-041）。截至本报告披露日，该仲裁案件尚在审理中。							

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

√适用 □不适用

（一）财务报告审计报告保留意见涉及事项：

1、金花股份持有陕西禾润易实业有限公司 24%的股权，采用权益法核算。截至 2025 年 12 月 31 日，该长期股权投资账面价值 16,557.48 万元，2025 年度确认投资收益-6.79 万元。由于陕西禾润易实业有限公司开发项目“江山逸云”2025 年度一直处于停滞状态，且存在欠付施工单位工程款涉及诉讼事项，就该股权投资是否存在减值存在重大不确定性。

目前国内房地产行业持续深度调整，市场下行压力显著加大，行业整体呈现风险化解、存量盘活的行业趋势，受此影响，禾润易原定融资计划未能按期实现，自 2025 年度，面临资金紧张状况，开发的“江山逸云”项目建设进展停滞。

公司密切关注市场环境、融资环境、项目开发周期及资金周转等因素对禾润易的影响，结合房地产市场下行趋势、公司资产结构优化需要，同时为进一步聚焦主业经营、减少非核心业务投资、降低对外投资风险，自 2025 年中期，公司即启动转让禾润易股权计划，在 2025 年年度报告出具前，已就转让持有的禾润易股权与意向方多次商谈，2026 年 3 月，公司委托具有证券资质的评估机构，就公司拟转让持有的禾润易 24%股权之目的，对所涉及的禾润易权益以 2025 年 12 月 31 日为估值基准日的市场价值进行了预估算，因交易时间及细节尚未最终确认，最终的评估基准日未确定，评估机构仅先行出具预估值测算报告，未形成正式估值报告。依据前述预估值报告测算结果，公司认为该部分股权价值不低于公司截至 2025 年末对禾润易长期股权投资账面价值 16,557.48 万元。综合上述预估测算情况及交易商谈情况判断，公司认为上述长期股权投资项目无减值迹象，未对该项投资计提减值准备。

鉴于上述预估值测算报告未正式出具，公司与意向方尚未达成正式转让协议，审计机构认为未能形成充分、适当的依据判断该长期股权投资是否存在减值迹象，因此就该事项出具保留意见。

截至目前，公司与意向方已初步达成一致，转让价格不低于预评估估值，公司正在积极推进禾润易股权转让涉及的各项工作，并将根据进展情况，及时履行相关决策程序、进行相应账务处理并予以披露。

2、金花股份于 2024 年 12 月 16 日与北京光辉必成投资有限公司签订《投资意向协议》，拟收购其持有的北京东博牙科手机有限公司部分股权，并于 2024 年 12 月支付投资意向金 1,800 万元。《投资意向协议》约定金花股份应于 2025 年 6 月 30 日前明确确定是否受让目标公司股权，如放弃受让股权，北京光辉必成投资有限公司应无条件退回投资意向金。截至 2025 年度审计报告日该款项尚未收回，就该投资意向金的可收回金额及坏账准备计提的准确性存在重大不确定性。

2024 年 12 月公司与光辉必成签订了《投资意向协议》，拟收购其持有的北京东博牙科手机有限公司（以下简称“东博牙科”）部分股权，并于当月支付投资意向金 1,800 万元。协议签订后，虽经各方努力，但协议约定的尽调评估、投资决策等合作事项进展缓慢，且东博牙科经营状况及整体估值均未达到公司预期，各方未能就后续股权交易达成一致意见，合作事项未取得实质性进展。经协商一致，2026 年 4 月 17 日双方已经签订解除协议，于 2026 年 10 月 31 日前由光辉必成退回投资意向金 1,800 万元。

2026 年 6 月 3 日，公司与光辉必成签订《股权转让协议书》，由公司受让光辉必成持有的西安千禾药业股份有限公司 216.91 万股、占其总股本 4.831%的股权，受让价格以西安千禾药业股份有限公司产品市场份额、经营状况及财务数据为基础，经双方协商确定为 2,200 万元，由公司在股权交割后向光辉必成支付全部价款。

在股权转让协议签署的同时，公司与光辉必成签署《债务抵偿协议书》，以光辉必成应付公司投资意向金 1,800 万元抵偿公司应付等额股权转让款。截至本报告期末，该项股权转让过户及相关账务处理已办理完毕。

3、陕西聚沛房地产开发有限公司相关人员与金花股份关联方西部投资集团有限公司存在关系，就该公司与金花股份是否存在关联关系存在重大不确定性。

公司于 2022 年 3 月与陕西聚沛房地产开发有限公司签订相关协议，租赁陕西聚沛房地产开发有限公司位于财富中心三期 40 层的房产作为办公用房。公司在前期报告中将该公司按照其他关联方进行披露。2025 年 4 月公司收到西安市碑林区人民法院民事裁决书（2025 陕 0103 民初 4506 号），认定陕西聚沛房地产开发有限公司与公司不存在关联关系。按照裁决，公司不再将陕西聚沛房地产开发有限公司列为关联方，公司与其之间交易不再列为关联交易披露。

（二）内部控制审计报告否定意见涉及事项

金花股份 2025 年存在关联方非经营性资金占用，占用金额 3,956.89 万元，未及时履行审议程序及信息披露义务。截至资产负债表日，相关占用资金均已退回。金花股份 2023 年 6 月至 2024 年 6 月期间存在关联方非经营性资金占用，2025 年再次发生资金占用事项，金花股份在关联交易决策、资金管理、信息披露等方面存在内部控制重大缺陷，与之相关的财务报告内部控制失效。

2025 年公司对内部控制执行情况进行核查，发现在资金管理、采购业务等方面存在内部控制重大缺陷，实质构成关联方期间资金占用行为。截至目前，内部控制审计报告涉及款项及资金占用费已经全部收回。公司对责任人进行了认定，并予以通报批评及罚款的处分。

1、公司前期发生的关联方资金占用问题，主要是通过签订相关采购合同并以预付款项等方式，资金后续流入关联方或代关联方偿还债务构成。在上述合同签订过程中，未严格按照公司相关流程规定履行相应采购招标、审批程序，在资金支付过程中，未严格按照内部控制流程执行资金支付的审批制度支付。针对上述问题，公司结合上市公司监管要求和实际情况，对各类管理审批权限及流程进行全面梳理修订，明确业务类型、各级管理人员审批权限，以文件形式下发，形成权责明确、流程规范、监督到位的内控管理制度体系，确保各项制度严格落实，保障内部控制运行合理有效。

2、2026 年 5 月公司完成换届选举，同时组织证券律师对新一届董事及高管人员进行专题培训，提升决策层及管理层的合规运作意识。2026 年 6 月，结合公司经营管理及内控运行现状，公司董事会审计委员会召开内部控制专项整改会议，制定整改举措。全面细化各部门、各岗位内控履职责任，落实履职要求，强化内控流程执行，严格实施内部问责机制。

3、根据审计委员会整改工作会议部署，公司下发《关于开展公司内部控制全面自查整改专项工作的通知》，全面梳理现存管理问题，落实内控专项整改方案，成立专项整改工作领导小组，统筹推进各项整改、自查工作落地实施。各部门严格对照《企业内部控制基本规范》及公司管理制度开展自查自纠工作。

4、对公司现行内控制度进行全面梳理与完善。目前，公司已完成原有《内部审计制度》修订工作，进一步完善内部审计监督、信息报送、风险管控等相应条款，充分发挥审计委员会及内部审计部门的监督职能。同时，公司已制定《内部控制评价制度》，提交董事会审议后实施。

5、结合内控整改及公司经营管理情况，公司常态化组织专项培训，并定期向董事、高级管理人员发送典型违规案例，持续开展警示教育，提升董事、高级管理人员及相关人员合规履职、风险防范意识。

6、公司持续深化内控治理建设，强化制度执行力度、细化岗位履职责任、健全常态化监督与问责机制，全面构建“事前防范、事中管控、事后复盘”的内控管理体系。建立长效化、常态化专项抽查机制，将大额业务往来划定为重点核查范围，实行重点管控、定期抽查，以持续性监督督导全面提升全公司内控制度落地执行效力。

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
2023 年 2 月，公司收到西安市仲裁委员会的开庭传票，公司原控股股东金花投资控股集团有限公司与西安曙光汽车销售服务有限公司于 2018 年 10 月 16 日签订了《借款合同》，公司原实际控制人吴一坚及公司为该合同项下借款提供连带责任保证，曙光汽车向西安市仲裁委员会提起仲裁申请，要求公司向其承担担保责任。经公司调查，时任公司管理层、董事会、股东大会对该事项均不知情，并未履行相应决策程序批准公司为金花投资的上述债务提供担保，公司没有签署《借款合同》或其他担保文件的记录，未发现留存或保管《借款合同》或相关担保文件，也未就该担保事项进行信息披露，《借款合同》签署系原实际控制人个人行为，并未履行上市公司相应审批及披露程序。截至本报告披露日，该仲裁案件尚	详见公司“临 2023-009、临 2023-041”号公告

在审理中。公司已收取全额保证金，公司违规担保风险已解除。	
------------------------------	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

八、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

2026 年 4 月 10 日，公司及相关责任人收到中国证券监督管理委员会陕西监管局、上海证券交易所分别下发的《关于对金花企业（集团）股份有限公司采取责令改正措施并对邢雅江、韩卓军、张朝阳、张守峰采取出具警示函行政监管措施的决定》（陕证监措施字【2026】14 号）、《关于对金花企业（集团）股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（【2026】53 号）。

对于上述监管措施及纪律处分，公司董事会和管理层高度重视，积极核查整改，逐项制定整改措施：（1）成立工作领导小组，全面自查整改，制定整改计划；（2）相关涉及款项及资金占用费已归还至公司，并对 2024 年半年度报告及 2024 年第三季度报告的会计差错进行更正，并在履行相应决策程序后披露更正后的定期报告，公司对相关责任人追责，予以通报批评及罚款的处分；（3）规范内部信息报送流程，持续强化内部审批管理，确保财务核算的独立性，加强信息披露的准确性；（4）加强内审部门监督检查力度，提升内部审计工作质量，严格执行大额资金审批制度，全面梳理公司内控制度，加大重点领域监察力度，提升公司规范运作水平与信息披露质量；（5）充分发挥独立董事与审计委员会监督制衡作用，督促经营管理层严格履行相关内部控制程序；（6）加强对公司实控人、董事、高级管理人员以及财务等相关人员法律、法规、规范性文件以及公司相关制度的学习，提升全员守法合规意识，坚决杜绝违规事项的发生；（7）优化公司治理结构，建立资金占用、关联交易、募集资金等重点领域的监管机制，全面提升风险防控与合规运营能力，并将整改报告报送陕西监管局及上海证券交易所。

九、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

十、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

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

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
-------	------	--------	--------	----------	--------	--------	---------------	----------	------	--------------------

陕西聚信房地产开发有限公司	其他关联人	租入 租出	房屋 租赁	按照市 场价双 方协商		876,502.19	29.98	现金		
陕西青笠园林工程有限公司	其他关联人	租入 租出	房屋 租赁	按照市 场价双 方协商		864,419.54	29.56	现金		
陕西西部现代物业管理有限公司	其他关联人	接受 劳务	接受 劳务	招标		2,404,630.53	49.27	现金		
陕西悦豪酒店管理有限公司	其他关联人	接受 劳务	接受 劳务	公开市 场价		252,532.00	24.24	现金		
陕西玳瑜商贸有限公司	其他关联人	接受 劳务	接受 劳务	按照市 场价双 方协商		1,550,495.04	100.00	现金		
陕西兴维商业运营管理有限公司	其他关联人	接受 劳务	接受 劳务	按照市 场价双 方协商		1,710,712.50	100.00	现金		
西部投资集团有限公司	其他关联人	租入 租出	房屋 租赁	按照市 场价双 方协商		192,554.06	23.02	现金		
合计				/	/	7,851,845.86		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

（二）资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2018 年 3 月 21 日	637,599,993.94	628,780,819.60	628,780,819.60		581,620,789.00		92.50		8,692,766.50	1.38	不适用
合计	/	637,599,993.94	628,780,819.60	628,780,819.60		581,620,789.00		/	/	8,692,766.50	/	

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	补充流动资金	运营管理	是	否	148,780,819.60		151,115,364.83	101.57	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

向特定对象发行股票	新厂区搬迁扩建项目	生产建设	是	否	480,000,000.00	8,692,766.50	430,505,424.17	89.69	2026 年 6 月 25 日	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	/	/	/	/	628,780,819.60	8,692,766.50	581,620,789.00	/	/	/	/	/	/	/	/	/

注：1、“新工厂搬迁扩建项目”工程验收、施工单位自查整改和管网调试阶段程序较多，工作量较大，进度周期较原计划有所延长，目前主体建设与设备安装均已完成，建设工程竣工验收、设备设施验收以及整体生产线联调联试等各项工作正在稳步推进中。鉴于上述因素，“新工厂搬迁扩建项目”将无法按照原计划于 2025 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。公司于 2025 年 12 月 30 日召开第十届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在不改变募投项目投资内容、投资总额、实施主体等情况下，根据募投项目的实施进度，对“新工厂搬迁扩建项目”延期至 2026 年 6 月 30 日。（具体内容详见公司于 2026 年 1 月 1 日披露的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：临 2026-001 号））

2、公司募投项目之“新工厂搬迁扩建项目”和“补充流动资金”已完成并达到预定可使用状态，公司已将上述募投项目予以结项。募投项目结项后，公司将保留募投项目对应的募集资金专用账户，公司将按照相关合同约定在满足付款条件时，通过募集资金专用账户支付工程施工款、设备款、质保金等未支付款项，并按照相关规定进行募集资金存放管理，直至支付完毕上述项目尾款。待上述项目尾款全部结清后，公司将根据募集资金实际结余情况，对节余募集资金进行整体安排，并履行相应的审议程序和信息披露义务。若节余募集资金不足以支付相关款项，公司将以自有资金进行支付。（具体内容详见公司于 2026 年 6 月 25 日披露的《关于募集资金投资项目结项的公告》（公告编号：临 2026-031 号））

2、 超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、 报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐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、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,588
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状态	数量	
邢博越	0	94,792,352	25.40	0	质押	73,970,000	境内自 然人
新余金煜企 业管理有限 公司	-4,544,900	6,123,100	1.64	0	无	0	境内非 国有法 人
亓同新	4,913,700	4,913,700	1.32	0	无	0	境内自 然人
杨亮	2,925,300	4,825,300	1.29	0	无	0	境内自 然人
金花投资控 股集团有限 公司	0	4,550,000	1.22	0	冻结	4,550,000	境内非 国有法 人
陈加松	0	3,487,300	0.93	0	无	0	境内自 然人
MORGAN STANLEY & CO. INTERNAT IONAL PLC.	3,227,917	3,485,695	0.93	0	无	0	境外法 人
刘辉	3,292,600	3,292,600	0.88	0	无	0	境内自 然人
蒋金平	0	3,031,200	0.81	0	无	0	境内自 然人
杜景玉	3,000,000	3,000,000	0.80	0	无	0	境内自 然人
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	
邢博越	94,792,352		人民币普通股			94,792,352	
新余金煜企业管理有限公司	6,123,100		人民币普通股			6,123,100	
亓同新	4,913,700		人民币普通股			4,913,700	
杨亮	4,825,300		人民币普通股			4,825,300	
金花投资控股集团有限公司	4,550,000		人民币普通股			4,550,000	
陈加松	3,487,300		人民币普通股			3,487,300	
MORGAN STANLEY& CO. INTERNATIONAL PLC.	3,485,695		人民币普通股			3,485,695	
刘辉	3,292,600		人民币普通股			3,292,600	
蒋金平	3,031,200		人民币普通股			3,031,200	
杜景玉	3,000,000		人民币普通股			3,000,000	
前十名股东中回购专户情况 说明	2025 年 10 月 30 日，公司披露了《关于回购股份集中竞价减持计划的公告》，截至本报告披露日，公司回购股份已减持 3,732,782 股，占公司总股本的 1.00%。减持后，回购专用证券账户持有股份 16,824,800 股，占公司总股本的 4.51%。（具体内容详见公司“临 2025-044、临 2026-009”号公告）						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东邢博越与上述其他股东无关联关系,公司未知其他股东之间是否存在关联关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

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十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 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

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、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

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：金花企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	176,423,815.14	310,792,652.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	141,684,449.50	49,282,402.26
衍生金融资产			
应收票据	七、4	6,357,893.75	19,283,938.46
应收账款	七、5	112,656,401.16	115,911,168.79
应收款项融资	七、7	12,917,540.24	7,765,548.99
预付款项	七、8	65,081,124.49	21,371,532.29
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	27,177,657.42	61,454,801.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	40,040,260.20	32,814,309.92
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	七、12	2,500,000.00	2,500,000.00
其他流动资产	七、13	749,309.22	
流动资产合计		585,588,451.12	621,176,354.97
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	七、16		
长期股权投资	七、17	509,730,684.74	504,707,278.18
其他权益工具投资	七、18	22,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	1,103,332.35	1,146,808.29
固定资产	七、21	625,854,859.57	114,493,274.90
在建工程	七、22	6,883,945.34	492,701,111.36
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	21,573,682.93	10,566,941.17
无形资产	七、26	109,918,896.36	103,786,630.21
其中：数据资源			
开发支出	八、（2）	3,817,567.79	4,237,652.69
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	7,101,334.71	6,732,388.12
递延所得税资产	七、29	58,729,614.93	56,390,585.06
其他非流动资产	七、30	19,200,000.00	12,021,023.13
非流动资产合计		1,385,913,918.72	1,306,783,693.11
资产总计		1,971,502,369.84	1,927,960,048.08
流动负债：			
短期借款	七、32	56,293,379.08	
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	5,374,078.81	8,890,752.42
预收款项			
合同负债	七、38	620,313.81	3,097,077.56
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	4,267,988.60	4,000,003.42
应交税费	七、40	7,324,322.31	15,446,087.43
其他应付款	七、41	223,069,085.32	269,817,980.56
其中：应付利息			
应付股利		392,600.00	392,600.00
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	26,824,623.98	20,628,180.99
其他流动负债	七、44	1,105,941.16	4,589,847.83
流动负债合计		324,879,733.07	326,469,930.21
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	9,036,584.53	3,393,047.83
长期应付款	七、48	9,118,013.25	3,876,460.70
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50		
递延收益	七、51	33,794,650.00	34,381,050.00

递延所得税负债	七、29	3,138,318.09	1,490,820.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,087,565.87	43,141,379.49
负债合计		379,967,298.94	369,611,309.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	373,270,285.00	373,270,285.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	826,648,543.03	821,345,676.32
减：库存股	七、56	122,355,228.73	149,501,191.56
其他综合收益	七、57	-134,473,705.57	-134,473,705.57
专项储备			
盈余公积	七、59	133,686,075.86	133,686,075.86
一般风险准备			
未分配利润	七、60	516,067,321.56	515,277,362.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,592,843,291.15	1,559,604,502.13
少数股东权益		-1,308,220.25	-1,255,763.75
所有者权益（或股东权益）合计		1,591,535,070.90	1,558,348,738.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,971,502,369.84	1,927,960,048.08

公司负责人：邢博越

主管会计工作负责人：张守峰

会计机构负责人：何瑞

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：金花企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		172,714,172.80	307,567,218.14
交易性金融资产		141,684,449.50	49,282,402.26
衍生金融资产			
应收票据		6,357,893.75	19,283,938.46
应收账款	十九、1	112,580,881.53	115,846,576.40
应收款项融资		12,917,540.24	7,765,548.99
预付款项		64,667,330.05	21,095,301.77
其他应收款	十九、2	39,123,786.35	73,080,376.66
其中：应收利息			
应收股利			
存货		39,900,300.37	32,642,992.60
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		2,500,000.00	2,500,000.00
其他流动资产		662,010.23	
流动资产合计		593,108,364.82	629,064,355.28
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	十九、3	545,655,684.74	539,632,278.18
其他权益工具投资		22,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,103,332.35	1,146,808.29
固定资产		625,811,903.48	114,436,667.02
在建工程		5,783,413.33	492,701,111.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		20,922,120.58	9,938,806.42
无形资产		81,369,915.19	74,926,770.86
其中：数据资源			
开发支出		3,817,567.79	4,237,652.69
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		7,101,334.71	6,732,388.12
递延所得税资产		59,179,949.13	56,714,044.19
其他非流动资产		19,200,000.00	12,021,023.13
非流动资产合计		1,391,945,221.30	1,312,487,550.26
资产总计		1,985,053,586.12	1,941,551,905.54
流动负债：			
短期借款		56,293,379.08	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,348,957.24	8,873,857.17
预收款项			
合同负债		620,313.81	3,097,077.56
应付职工薪酬		4,259,051.26	3,991,066.08
应交税费		7,288,569.49	15,441,643.68
其他应付款		222,630,098.38	269,783,884.72
其中：应付利息			
应付股利		392,600.00	392,600.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		26,824,623.98	20,446,756.58
其他流动负债		1,105,941.16	4,589,847.83
流动负债合计		324,370,934.40	326,224,133.62
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		9,045,516.39	3,393,047.83
长期应付款		9,118,013.25	3,876,460.70
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		33,794,650.00	34,381,050.00
递延所得税负债		3,138,318.09	1,490,820.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,096,497.73	43,141,379.49
负债合计		379,467,432.13	369,365,513.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		373,270,285.00	373,270,285.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		785,238,645.52	779,935,778.81
减：库存股		122,355,228.73	149,501,191.56
其他综合收益		-134,473,705.57	-134,473,705.57
专项储备			
盈余公积		133,686,075.86	133,686,075.86
未分配利润		570,220,081.91	569,269,149.89
所有者权益（或股东权益）合计		1,605,586,153.99	1,572,186,392.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,985,053,586.12	1,941,551,905.54

公司负责人：邢博越

主管会计工作负责人：张守峰

会计机构负责人：何瑞

合并利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		245,650,067.40	241,292,963.66
其中：营业收入	七、61	245,650,067.40	241,292,963.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		243,361,718.10	231,848,338.35
其中：营业成本	七、61	58,157,270.82	56,496,377.39
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	2,706,853.22	2,671,995.69
销售费用	七、63	144,103,867.54	138,720,833.17
管理费用	七、64	27,372,663.70	20,802,448.96
研发费用	七、65	9,588,184.99	15,428,801.27
财务费用	七、66	1,432,877.83	-2,272,118.13
其中：利息费用		1,633,437.71	2,658,891.99
利息收入		618,132.36	4,985,805.13
加：其他收益	七、67	1,816,505.68	705,634.65
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,655,686.38	11,351,686.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,023,406.56	6,255,915.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-8,266,410.59	-10,435,162.26
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	3,179,209.60	-7,224,014.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-118,212.07	171,932.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-281,886.81	-49,610.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		273,241.49	3,965,091.76
加：营业外收入	七、74	56,918.65	279,153.23
减：营业外支出	七、75	284,189.89	310,197.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,970.25	3,934,047.66
减：所得税费用	七、76	-691,532.74	-2,249,185.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		737,502.99	6,183,233.55
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		737,502.99	6,183,233.55
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）		789,959.48	6,195,011.43
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-52,456.49	-11,777.88
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
（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		737,502.99	6,183,233.55
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		789,959.48	6,195,011.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-52,456.49	-11,777.88
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0022	0.0176
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0022	0.0176

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：邢博越

主管会计工作负责人：张守峰

会计机构负责人：何瑞

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	245,147,366.78	241,078,252.63
减：营业成本	十九、4	57,882,042.74	56,282,718.13
税金及附加		2,641,494.51	2,670,305.79
销售费用		143,522,634.24	137,050,736.47
管理费用		26,900,688.75	20,641,100.13
研发费用		9,566,086.47	15,400,363.19
财务费用		1,424,234.96	-2,293,344.70
其中：利息费用		1,625,925.44	2,638,636.87
利息收入		617,450.51	4,985,056.13
加：其他收益		1,821,430.54	705,634.65
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	1,655,686.38	11,351,686.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,023,406.56	6,255,915.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-8,266,410.59	-10,435,162.26
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,333,954.61	-7,713,013.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-118,212.07	171,932.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-277,773.44	-49,610.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		358,860.54	5,357,840.77
加：营业外收入		56,828.17	276,828.82
减：营业外支出		283,164.50	310,155.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		132,524.21	5,324,513.61
减：所得税费用		-818,407.81	-2,323,588.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		950,932.02	7,648,101.70

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		950,932.02	7,648,101.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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		950,932.02	7,648,101.70
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：邢博越

主管会计工作负责人：张守峰

会计机构负责人：何瑞

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		210,068,235.62	227,125,622.10
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	4,454,422.94	62,136,826.18
经营活动现金流入小计		214,522,658.56	289,262,448.28
购买商品、接受劳务支付的现金		29,904,194.64	79,090,331.59
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		52,739,105.98	49,506,378.19
支付的各项税费		27,810,608.95	20,949,176.29
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	168,445,500.44	220,649,991.20
经营活动现金流出小计		278,899,410.01	370,195,877.27
经营活动产生的现金流量净额		-64,376,751.45	-80,933,428.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		644,593.26	4,184,695.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,800,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	1,359,580,518.91	428,302,593.26
投资活动现金流入小计		1,370,025,112.17	432,488,088.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,500,249.18	107,704,637.04
投资支付的现金		4,000,000.00	212,799.13
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	七、78	1,463,799,886.67	417,505,825.67
投资活动现金流出小计		1,528,300,135.85	525,423,261.84
投资活动产生的现金流量净额		-158,275,023.68	-92,935,173.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		32,448,829.54	
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		352,845,738.99	152,158,775.84
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		405,294,568.53	152,158,775.84
偿还债务支付的现金		296,552,359.91	152,158,775.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		589,069.47	12,398,757.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	19,951,753.57	12,920,283.10
筹资活动现金流出小计		317,093,182.95	177,477,816.83
筹资活动产生的现金流量净额		88,201,385.58	-25,319,040.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		310,792,332.50	337,920,592.39
六、期末现金及现金等价物余额			
		176,341,942.95	138,732,949.38

公司负责人：邢博越

主管会计工作负责人：张守峰

会计机构负责人：何瑞

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		209,626,482.31	226,920,964.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,993,625.25	61,612,203.99
经营活动现金流入小计		213,620,107.56	288,533,168.82
购买商品、接受劳务支付的现金		29,707,657.94	79,002,306.60
支付给职工及为职工支付的现金		52,398,202.03	49,143,325.39
支付的各项税费		27,762,127.25	20,947,486.39
支付其他与经营活动有关的现金		169,109,308.74	222,286,917.31
经营活动现金流出小计		278,977,295.96	371,380,035.69
经营活动产生的现金流量净额		-65,357,188.40	-82,846,866.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,800,000.00	
取得投资收益收到的现金		644,593.26	4,184,695.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			800.00
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		1,359,580,518.91	428,302,593.26
投资活动现金流入小计		1,370,025,112.17	432,488,088.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,446,617.07	107,704,637.04
投资支付的现金		5,000,000.00	212,799.13
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,463,799,886.67	417,505,825.67
投资活动现金流出小计		1,528,246,503.74	525,423,261.84
投资活动产生的现金流量净额		-158,221,391.57	-92,935,173.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		32,448,829.54	
取得借款收到的现金		352,845,738.99	152,158,775.84
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		405,294,568.53	152,158,775.84
偿还债务支付的现金		296,552,359.91	152,158,775.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		589,069.47	12,398,757.89
支付其他与筹资活动有关的现金		19,509,156.61	12,477,686.14
筹资活动现金流出小计		316,650,585.99	177,035,219.87
筹资活动产生的现金流量净额		88,643,982.54	-24,876,444.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		307,566,898.04	337,552,951.55
六、期末现金及现金等价物余额			
		172,632,300.61	136,894,467.62

公司负责人：邢博越

主管会计工作负责人：张守峰

会计机构负责人：何瑞

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度													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、上年期末余额	373,270,285.00				821,345,676.32	149,501,191.56	-134,473,705.57		133,686,075.86		515,277,362.08		1,559,604,502.13	-1,255,763.75	1,558,348,738.38
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	373,270,285.00				821,345,676.32	149,501,191.56	-134,473,705.57		133,686,075.86		515,277,362.08		1,559,604,502.13	-1,255,763.75	1,558,348,738.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,302,866.71	-27,145,962.83					789,959.48		33,238,789.02	-52,456.50	33,186,332.52
（一）综合收益总额											789,959.48		789,959.48	-52,456.49	737,502.99
（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															
1. 提取盈余 公积															
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 （或股东）的 分配															
4. 其他															
（四）所有者 权益内部结转															
1. 资本公积 转增资本（或 股本）															
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额结 转留存收益															
5. 其他综合 收益结转留存 收益															
6. 其他															
（五）专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					5,302,866.71	-27,145,962.83							32,448,829.54	-0.01	32,448,829.53

四、本期期末余额	373,270,285.00				826,648,543.03	122,355,228.73	-134,473,705.57		133,686,075.86		516,067,321.56		1,592,843,291.15	-1,308,220.25	1,591,535,070.90
----------	----------------	--	--	--	----------------	----------------	-----------------	--	----------------	--	----------------	--	------------------	---------------	------------------

项目	2025 年半年度														
	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、上年期末余额	373,270,285.00				821,345,676.32	149,501,191.56	-128,588,340.22		131,862,342.89		512,105,785.39		1,560,494,557.82	-1,010,799.51	1,559,483,758.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	373,270,285.00				821,345,676.32	149,501,191.56	-128,588,340.22		131,862,342.89		512,105,785.39		1,560,494,557.82	-1,010,799.51	1,559,483,758.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-4,386,369.66		-4,386,369.66	-11,777.88	-4,398,147.54
（一）综合收益总额											6,195,011.43		6,195,011.43	-11,777.88	6,183,233.55
（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											-10,581,381.09		-10,581,381.09		-10,581,381.09
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者 （或股东）的分 配											-10,581,381.09		-10,581,381.09		-10,581,381.09
4. 其他															
（四）所有者权 益内部结转															
1. 资本公积转 增资本（或股 本）															
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转留 存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余 额	373,270,285.00				821,345,676.32	149,501,191.56	-128,588,340.22		131,862,342.89		507,719,415.73		1,556,108,188.16	-1,022,577.39	1,555,085,610.77

公司负责人：邢博越

主管会计工作负责人：张守峰

会计机构负责人：何瑞

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	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、上年期末余额	373,270,285.00				779,935,778.81	149,501,191.56	-134,473,705.57		133,686,075.86	569,269,149.89	1,572,186,392.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	373,270,285.00				779,935,778.81	149,501,191.56	-134,473,705.57		133,686,075.86	569,269,149.89	1,572,186,392.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,302,866.71	-27,145,962.83				950,932.02	33,399,761.56
（一）综合收益总额										950,932.02	950,932.02
（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											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					5,302,866.71	-27,145,962.83					32,448,829.54
四、本期期末余额	373,270,285.00				785,238,645.52	122,355,228.73	-134,473,705.57		133,686,075.86	570,220,081.91	1,605,586,153.99

项目	2025 年半年度										
	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、上年期末余额	373,270,285.00				779,935,778.81	149,501,191.56	-128,588,340.22		131,862,342.89	563,436,934.21	1,570,415,809.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	373,270,285.00				779,935,778.81	149,501,191.56	-128,588,340.22		131,862,342.89	563,436,934.21	1,570,415,809.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-2,933,279.39	-2,933,279.39
（一）综合收益总额										7,648,101.70	7,648,101.70
（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										-10,581,381.09	-10,581,381.09
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,581,381.09	-10,581,381.09
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	373,270,285.00				779,935,778.81	149,501,191.56	-128,588,340.22		131,862,342.89	560,503,654.82	1,567,482,529.74

公司负责人：邢博越

主管会计工作负责人：张守峰

会计机构负责人：何瑞

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

金花企业（集团）股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 1996 年 2 月 14 日，注册地为陕西省西安市科技四路 202 号，总部办公地址为陕西省西安市高新区高新三路财富中心三期南座 40 层。本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已在上海证券交易所上市。

本公司属于医药制造业，主要从事骨科中成药、免疫类药品等产品的生产及销售。主要产品包括金天格胶囊、金花牌转移因子胶囊、转移因子口服液等。

本财务报表于 2026 年 8 月 20 日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

2、持续经营

√适用 □不适用

本集团对自 2026 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2026 年 6 月 30 日的财务状况以及 2026 半年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

√适用 □不适用

本集团以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	金额≥1000 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	金额≥50 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	金额≥50 万元
重要的投资活动	金额≥1000 万元
重要的联合营企业	对单一公司的投资成本超过 1000 万元的

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

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

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

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

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

□适用 √不适用

11、 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的,终止确认金融资产(或金融资产的一部分,或一组类似金融资产的一部分),即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出:1)收取金融资产现金流量的权利届满;2)转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。交易日,是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产分类和计量方法

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

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利

息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

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

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

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

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

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

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

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

① 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础评估其预期信用损失。本集团根据收入确认时点确定账龄。

② 应收票据的组合类别及确定依据

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

③ 其他应收款的组合类别及确定依据

本集团判断账龄为其他应收款信用风险主要影响因素，因此，本集团参考历史信用损失经验，编制其他应收款账龄与违约损失率对照表，以此为基础评估其预期信用损失。

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

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

4) 减值准备的核销

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

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金

流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

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

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

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

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

详见本节“11.金融工具”之“金融工具减值”。

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

详见本节“11.金融工具”之“金融工具减值”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节“11.金融工具”之“金融工具减值”。

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

详见本节“11.金融工具”之“金融工具减值”。

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

详见本节“11.金融工具”之“金融工具减值”。

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

详见本节“11.金融工具”之“金融工具减值”。

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

详见本节“11.金融工具”之“金融工具减值”。

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

详见本节“11.金融工具”之“金融工具减值”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节“11.金融工具”之“金融工具减值”。

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

详见本节“11.金融工具”之“金融工具减值”。

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

详见本节“11.金融工具”之“金融工具减值”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节“11.金融工具”之“金融工具减值”。

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

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、发出商品、半成品、库存商品等。

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

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

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

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

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11 金融资产减值相关内容。

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

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

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

本集团长期股权投资包括对子公司的投资和对联营企业的投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/与被投资单位之间发生重要交易的/向被投资单位派出管理人员的/向被投资单位提供关键技术资料等，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

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

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

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本集团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，包括已经出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-50	5	9.50-1.90

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

(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	平均年限法	10-50	5	9.50-1.90
机器设备	平均年限法	10-30	5	9.50-3.17
运输设备	平均年限法	8	5	11.88
其他设备	平均年限法	5	5	19.00

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

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	房屋建筑物达到预定可使用状态

机器设备	机器设备达到设计要求并完成试生产
------	------------------

23、 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团对各类无形资产的摊销方法及摊销年限如下：

类别	摊销方法	摊销年限（年）	确定依据
土地使用权	年限平均法	50	出让年限
专利技术	年限平均法	20	预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者
非专利技术	年限平均法	10	
软件	年限平均法	10	

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

本集团不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。药品研发在进入临床试验阶段前为药品研发的研

究阶段，在开始临床试验起至获得药品注册批件期间为开发阶段。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

本集团根据医药行业研发特点，制定了开发阶段支出资本化的具体标准：对于自行或委托研发的创新药项目，研发项目取得Ⅱ期临床批件后开始资本化；对于仿制药项目，研发项目取得生物等效性试验备案批件或验证性临床试验批件开始资本化。对于取得外购技术后需要进一步开展后续研究的项目，该部分比照自行研发项目的资本化政策。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

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

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

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

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

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

（2）商誉减值

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

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团的长期待摊费用包括装修设计费、货柜安装费和批准文号再注册等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在1年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。长期待摊费用的摊销年限均为5年。

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本集团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：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划，并且该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(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

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

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

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

(1) 一般原则

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

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

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。

(2) 具体方法

本集团的营业收入主要为销售商品收入。

根据本集团与客户签订的销售合同，本集团通过向客户转让商品履行履约义务。本集团在综合考虑上述一般原则描述某一时点履行的履约义务控制权转移迹象的基础上，在交付且客户接受商品的时点确认收入并按照预期有权收取的对价总额确认交易价格。本集团从事药品的制造，并通过线下渠道向客户销售该类产品。本集团于发出商品并由客户签收确认后确认销售商品收入。

(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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团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

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

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

在同时满足下列条件时，本集团将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

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

（1）租赁的识别

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

（2）本集团作为承租人

1）租赁确认

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

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资

产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

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

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

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

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

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低（低于 40,000.00 元人民币）的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的卖方兼承租人，对相关标的资产转让是否构成销售进行评估，具体依据见附注七、82.租赁。

本集团判断不构成销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

构成销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不导致本集团确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失（租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的除外）。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团为出租人

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

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团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。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

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

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

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

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

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

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 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

41、 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	应税营业收入	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	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（%）
金花企业（集团）股份有限公司	15
长春金花制药有限公司	25
西安金花天格医药有限公司	25
西安济世堂医药有限责任公司	25
陕西萃秦管理咨询有限责任公司	25
陕西宜甄贸易有限公司	25
榆林金花医药有限公司	25
陕西景辰实业有限公司	25
陕西域源欣实业有限公司	25
金花汇康医药（海南）有限公司	25
金花仁宏医药（海南）有限公司	25
陕西金花耐瑞特医药科技有限公司	25
汉中金花医药科技有限公司	25
北京金花佳康医药科技有限公司	25

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合印发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，本公司适用 15% 的所得税税率。

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	30,212.13	264,410.21
银行存款	169,543,789.41	296,140,099.24
其他货币资金	6,849,813.60	14,388,143.15
合计	176,423,815.14	310,792,652.60

其他说明

注：报告期末其他货币资金中 81,872.19 元被司法冻结，使用受限。

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	141,684,449.50	49,282,402.26	/
其中：			
权益工具投资	141,684,449.50	49,282,402.26	/
合计	141,684,449.50	49,282,402.26	/

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	6,357,893.75	10,463,938.46
商业承兑票据		8,820,000.00
合计	6,357,893.75	19,283,938.46

(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		1,025,300.37
合计		1,025,300.37

(4) 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										
按组合计提坏账准备	6,357,893.75	100.00			6,357,893.75	20,263,938.46	100.00	980,000.00	4.84	19,283,938.46
其中：										
银行承兑汇票	6,357,893.75	100.00			6,357,893.75	10,463,938.46	51.64			10,463,938.46
商业承兑汇票						9,800,000.00	48.36	980,000.00	10.00	8,820,000.00
合计	6,357,893.75	/		/	6,357,893.75	20,263,938.46	/	980,000.00	/	19,283,938.46

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

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

(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）	117,738,207.61	119,761,290.66
1 年以内小计	117,738,207.61	119,761,290.66
1 至 2 年	116,580.70	1,501,343.03
2 至 3 年	260,816.19	633,948.36
3 年以上		
3 至 4 年	799,906.44	438,505.42
4 至 5 年	23,168.98	32,944.00
5 年以上	783,941.30	750,997.31
合计	119,722,621.22	123,119,028.78

(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										
按组合计提坏账准备	119,722,621.22	100.00	7,066,220.06	5.90	112,656,401.16	123,119,028.78	100.00	7,207,859.99	5.85	115,911,168.79
其中：										
账龄组合	119,722,621.22	100.00	7,066,220.06	5.90	112,656,401.16	123,119,028.78	100.00	7,207,859.99	5.85	115,911,168.79
合计	119,722,621.22	/	7,066,220.06	/	112,656,401.16	123,119,028.78	/	7,207,859.99	/	115,911,168.79

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

组合计提项目：账龄组合

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（%）
1 年以内（含 1 年）	117,738,207.61	5,886,910.38	5.00
1-2 年	116,580.70	11,658.07	10.00
2-3 年	260,816.19	52,163.24	20.00
3-4 年	799,906.44	319,962.58	40.00
4-5 年	23,168.98	11,584.49	50.00
5 年以上	783,941.30	783,941.30	100.00
合计	119,722,621.22	7,066,220.06	

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

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	
账龄组合	7,207,859.99	-141,639.93				7,066,220.06
合计	7,207,859.99	-141,639.93				7,066,220.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(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	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
南京道群医药有限公司	15,388,813.64		15,388,813.64	12.85	769,440.68
陕西汉王广泰医药有限公司	7,374,352.00		7,374,352.00	6.16	368,717.60
国药控股沈阳有限公司	5,398,312.59		5,398,312.59	4.51	269,915.63
国药乐仁堂医药有限公司	4,073,846.93		4,073,846.93	3.40	203,692.35
河南中润药业有限公司	3,775,096.37		3,775,096.37	3.15	188,754.82
合计	36,010,421.53		36,010,421.53	30.07	1,800,521.08

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

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

(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
银行承兑汇票	12,917,540.24	7,765,548.99
合计	12,917,540.24	7,765,548.99

(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
银行承兑汇票	9,611,548.17	
合计	9,611,548.17	

(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

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

(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	52,496,207.12	80.66	15,513,052.36	72.59
1 至 2 年	12,001,299.01	18.44	5,516,449.13	25.81
2 至 3 年	258,199.00	0.40	939.00	0.00
3 年以上	325,419.36	0.50	341,091.80	1.60
合计	65,081,124.49	100.00	21,371,532.29	100.00

(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(%)
因科瑞斯药业（营口）有限公司	27,000,000.00	41.49
咸阳丰源富润商贸有限公司	5,424,167.14	8.33
陕西玳瑜商贸有限公司	4,700,584.17	7.22
陕西兴维商业运营管理有限公司	4,604,242.05	7.07
铁岭晟峰鹿产品有限公司	2,880,000.00	4.43
合计	44,608,993.36	68.54

其他说明

√适用 □不适用

2026 年 6 月 4 日，公司与因科瑞斯药业（营口）有限公司（以下简称“因科瑞斯”）签订《药品文号及专利技术/知识产权的转让协议》，由公司受让因科瑞斯持有的两个药品文号，受让价格为 2,700 万元。公司与因科瑞斯、北京安佳康医疗科技有限公司（以下简称“安佳康”）签署《债务抵偿协议书》，以安佳康应付公司市场费用 1,565 万元抵偿公司应付因科瑞斯相应金额药品文号转让费用。截至本报告期末，公司已支付剩余应付款项 1,135 万元。

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
其他应收款	27,177,657.42	61,454,801.66
合计	27,177,657.42	61,454,801.66

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

(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

(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

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐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

(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

(6) 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

(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）	4,333,645.14	24,400,129.84
1 年以内小计	4,333,645.14	24,400,129.84
1 至 2 年	18,457,558.53	39,388,466.27
2 至 3 年	6,256,203.62	2,125,073.33
3 年以上		
3 至 4 年	531,548.24	
4 至 5 年	2,250,000.00	2,250,000.00
5 年以上	4,676,273.89	4,676,273.89
合计	36,505,229.42	72,839,943.33

(2) 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
单位往来款	33,275,366.75	51,957,776.22
投资意向金		18,000,000.00
备用金	2,421,160.61	2,045,858.87
经济适用房款	218,793.00	218,793.00
保证金	31,338.12	30,230.78
押金	108,800.00	108,800.00
社保	384,628.34	413,341.66
其他	65,142.60	65,142.80
合计	36,505,229.42	72,839,943.33

(3) 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)	
2026年1月1日余额	6,708,867.78	4,676,273.89		11,385,141.67
本期计提	-2,057,569.67			-2,057,569.67
2026年6月30日余额	4,651,298.11	4,676,273.89		9,327,572.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

单位：元 币种：人民币

	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(%)	
按组合计提坏账准备	36,505,229.42	100.00	9,327,572.00	25.55	27,177,657.42	72,839,943.33	100.00	11,385,141.67	15.63	61,454,801.66
其中：账龄组合	36,505,229.42	100.00	9,327,572.00	25.55	27,177,657.42	72,839,943.33	100.00	11,385,141.67	15.63	61,454,801.66
合计	36,505,229.42	/	9,327,572.00	/	27,177,657.42	72,839,943.33	/	11,385,141.67	/	61,454,801.66

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

(4) 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	
账龄组合	11,385,141.67	-2,057,569.67				9,327,572.00

合计	11,385,141.67	-2,057,569.67				9,327,572.00
----	---------------	---------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

(5) 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

(6) 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
志丹县塞尚高原油气勘探开 发有限公司	9,800,000.00	26.85	单位往来款	1-2 年	980,000.00
陕西超凡晶品建筑工程有限 公司	5,083,575.20	13.93	单位往来款	1-2 年， 2-3 年	916,003.37
西安海坤医药科技有限公司	5,000,000.00	13.7	单位往来款	1-2 年	500,000.00
陕西华泰建设有限公司	3,330,221.00	9.12	单位往来款	5 年以上	3,330,221.00
西安润久德商贸有限公司	2,980,000.00	8.16	单位往来款	1-2 年， 2-3 年	356,000.00
合计	26,193,796.20	71.76	/	/	6,082,224.37

(7) 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/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	10,464,659.44		10,464,659.44	6,941,889.38		6,941,889.38
在产品	9,243,343.47		9,243,343.47	10,354,469.69		10,354,469.69
库存商品	12,655,981.99	118,212.07	12,537,769.92	6,134,527.38	20,911.32	6,113,616.06
包装物	3,630,495.40		3,630,495.40	2,808,290.98		2,808,290.98
发出商品	3,856,397.51		3,856,397.51	6,395,377.97		6,395,377.97
半成品	307,594.46		307,594.46	200,665.84		200,665.84
合计	40,158,472.27	118,212.07	40,040,260.20	32,835,221.24	20,911.32	32,814,309.92

(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	
库存商品	20,911.32	118,212.07		20,911.32		118,212.07
合计	20,911.32	118,212.07		20,911.32		118,212.07

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

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) 合同履约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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售后回租借款保证金	2,500,000.00	2,500,000.00
合计	2,500,000.00	2,500,000.00

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

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
----	------	------

预缴企业所得税	268.86	
待取得抵扣凭证的增值税进项税额	449,188.36	
其他	299,852.00	
合计	749,309.22	

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

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

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

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

(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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 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

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）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备期 末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
常州华森医疗 器械股份有限 公司	339,132,490.10	7,341,088.42			5,269,093.78						344,401,583.88	7,341,088.42
陕西禾润易实 业有限公司	165,574,788.08				-245,687.22						165,329,100.86	
小计	504,707,278.18	7,341,088.42			5,023,406.56						509,730,684.74	7,341,088.42
合计	504,707,278.18	7,341,088.42			5,023,406.56						509,730,684.74	7,341,088.42

注：陕西禾润易实业有限公司为本公司与陕西晟源置业有限公司、陕西博强运动科技有限公司共同成立的项目公司，负责“江山逸云”房地产项目的开发，“江山逸云”项目本报告期一直处于停滞状态，且项目公司因欠付施工单位工程款涉及诉讼事项。

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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					
世纪金花股份 有限公司										148,391,235.63	企业以长期持有 为目的，不打算在 短期内出售
常州华森三维 科技股份有限 公司										10,000,000.00	
西安千禾药业 股份有限公司		22,000,000.00					22,000,000.00				
合计		22,000,000.00					22,000,000.00			158,391,235.63	/

注：2026 年 6 月 3 日，公司与北京光辉必成投资有限公司（以下简称“光辉必成”）签订《股权转让协议书》，由公司受让光辉必成持有的西安千禾药业股份有限公司 216.91 万股，占其总股本 4.831%的股权，受让价格 2,200 万元。在股权转让协议签署的同时，公司与光辉必成签署《债务抵偿协议书》，以光辉必成应付公司投资意向金 1,800 万元抵偿公司应付等额股权转让款。截至本报告期末，该项股权转让过户已办理完毕。

(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

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	3,661,129.71			3,661,129.71
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	3,661,129.71			3,661,129.71
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,514,321.42			2,514,321.42
2.本期增加金额	43,475.94			43,475.94
(1) 计提或摊销	43,475.94			43,475.94
3.本期减少金额				
4.期末余额	2,557,797.36			2,557,797.36
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,103,332.35			1,103,332.35
2.期初账面价值	1,146,808.29			1,146,808.29

(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

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	625,854,859.57	114,493,274.90
合计	625,854,859.57	114,493,274.90

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	127,246,143.07	79,907,728.17	10,394,569.75	8,785,731.70	226,334,172.69
2.本期增加金额	448,535,570.66	69,572,971.18		1,306,928.45	519,415,470.29
(1) 购置				56,946.96	56,946.96

(2) 在建工程转入	448,535,570.66	68,056,694.59		1,249,981.49	517,842,246.74
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		1,516,276.59			1,516,276.59
3.本期减少金额	1,516,276.59			549.00	1,516,825.59
(1) 处置或报废				549.00	549.00
(2) 其他减少	1,516,276.59				1,516,276.59
4.期末余额	574,265,437.14	149,480,699.35	10,394,569.75	10,092,111.15	744,232,817.39
二、累计折旧					
1.期初余额	37,576,403.64	59,104,157.25	8,617,151.41	6,329,105.92	111,626,818.22
2.本期增加金额	3,222,798.03	2,579,182.31	135,821.52	599,571.01	6,537,372.87
(1) 计提	3,222,798.03	2,579,182.31	135,821.52	599,571.01	6,537,372.87
3.本期减少金额				312.84	312.84
(1) 处置或报废				312.84	312.84
4.期末余额	40,799,201.67	61,683,339.56	8,752,972.93	6,928,364.09	118,163,878.25
三、减值准备					
1.期初余额		214,079.57			214,079.57
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额		214,079.57			214,079.57
四、账面价值					
1.期末账面价值	533,466,235.47	87,583,280.22	1,641,596.82	3,163,747.06	625,854,859.57
2.期初账面价值	89,669,739.43	20,589,491.35	1,777,418.34	2,456,625.78	114,493,274.90

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	125,729,866.49	39,069,445.80		86,660,420.68	科技四路房屋建筑物
合计	125,729,866.49	39,069,445.80		86,660,420.68	

(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
草堂新厂区厂房、办公楼等	446,805,814.79	项目竣工验收备案尚未完成，各参建单位竣工资料尚在移交归集中，暂未办理房产证。
合计	446,805,814.79	

(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	6,883,945.34	492,701,111.36
合计	6,883,945.34	492,701,111.36

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
草堂新厂区	5,696,407.22		5,696,407.22	492,112,387.45		492,112,387.45
鹿园	3,501,237.61	3,501,237.61		3,501,237.61	3,501,237.61	
38 楼装修				588,723.91		588,723.91
汉中金花医药大健康产业园项目	1,100,532.01		1,100,532.01			
草堂新厂区 21 亩地	87,006.11		87,006.11			
合计	10,385,182.95	3,501,237.61	6,883,945.34	496,202,348.97	3,501,237.61	492,701,111.36

(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	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
草堂新厂区		492,112,387.45	67,683,745.62	517,842,246.74	36,257,479.11	5,696,407.22						
合计		492,112,387.45	67,683,745.62	517,842,246.74	36,257,479.11	5,696,407.22	/	/			/	/

(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

☐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

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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	30,013,063.97	30,013,063.97
2.本期增加金额	19,547,123.31	19,547,123.31
(1) 租入	19,547,123.31	19,547,123.31
3.本期减少金额	22,029,169.08	22,029,169.08
(1) 处置	22,029,169.08	22,029,169.08
4.期末余额	27,531,018.20	27,531,018.20
二、累计折旧		
1.期初余额	19,446,122.80	19,446,122.80

2.本期增加金额	2,866,795.31	2,866,795.31
（1）计提	2,866,795.31	2,866,795.31
3.本期减少金额	16,355,582.84	16,355,582.84
（1）处置	16,355,582.84	16,355,582.84
4.期末余额	5,957,335.27	5,957,335.27
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	21,573,682.93	21,573,682.93
2.期初账面价值	10,566,941.17	10,566,941.17

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	96,807,752.38	19,210,632.37	47,319,875.41	4,044,110.08	167,382,370.24
2.本期增加金额	9,290,600.00		450,084.90		9,740,684.90
（1）购置	9,290,600.00				9,290,600.00
（2）内部研发			450,084.90		450,084.90
3.本期减少金额					
4.期末余额	106,098,352.38	19,210,632.37	47,769,960.31	4,044,110.08	177,123,055.14
二、累计摊销					
1.期初余额	19,591,022.19	18,375,077.20	22,815,064.06	2,814,576.58	63,595,740.03
2.本期增加金额	1,094,534.37	36,283.38	2,371,853.34	105,747.66	3,608,418.75
（1）计提	1,094,534.37	36,283.38	2,371,853.34	105,747.66	3,608,418.75
3.本期减少金额					
4.期末余额	20,685,556.56	18,411,360.58	25,186,917.40	2,920,324.24	67,204,158.78
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	85,412,795.82	799,271.79	22,583,042.91	1,123,785.84	109,918,896.36
2.期初账面价值	77,216,730.19	835,555.17	24,504,811.35	1,229,533.50	103,786,630.21

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21.90%

(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

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

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

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
装修设计费	5,322,300.97	2,189,117.99	1,656,039.06		5,855,379.90
批准文号再注册	1,325,912.86		150,103.32		1,175,809.54
胶囊填充机维修	84,174.29		14,029.02		70,145.27
合计	6,732,388.12	2,189,117.99	1,820,171.40		7,101,334.71

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	3,833,529.25	575,029.39	3,736,228.50	560,434.28
信用减值损失	16,367,792.75	2,455,168.92	19,547,581.16	2,932,137.18
其他权益工具投资公允价值变动	158,391,235.63	23,758,685.34	158,391,235.63	23,758,685.34
租赁负债	21,390,753.58	3,208,613.04	10,044,196.07	1,506,629.41
交易性金融资产公允价值变动	8,151,079.33	1,222,661.90	6,407,100.74	961,065.11
税前可弥补亏损	183,396,375.57	27,509,456.34	177,810,891.57	26,671,633.74
合计	391,530,766.11	58,729,614.93	375,937,233.67	56,390,585.06

(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
使用权资产	20,922,120.58	3,138,318.09	9,938,806.42	1,490,820.96
合计	20,922,120.58	3,138,318.09	9,938,806.42	1,490,820.96

(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

(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	25,961.07	25,420.50
可抵扣亏损	11,964,909.81	11,046,567.51
合计	11,990,870.88	11,071,988.01

(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
2027	1,118,117.44	1,118,117.44	
2028	3,395,607.15	3,395,607.15	
2029	3,144,958.12	3,144,958.12	
2030	3,387,884.80	3,387,884.80	
2031	918,342.30		尚未经税务局认定
合计	11,964,909.81	11,046,567.51	/

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
预付工程款				11,638,598.29		11,638,598.29
预付设备款				382,424.84		382,424.84
预付购房款	19,200,000.00		19,200,000.00			
合计	19,200,000.00		19,200,000.00	12,021,023.13		12,021,023.13

注：2026 年 2 月 6 日，公司与榆林晟源昌建筑工程有限公司签订《商品房购买协议》，购买其持有的位于西安市碑林区振兴路 1 号房产，面积约 2000 平方米，2026 年 2 月 12 日公司支付购房款 1,800 万元。

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

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
货币资金	81,872.19	81,872.19	冻结	司法冻结	320.10	320.10	冻结	司法冻结
在建工程					20,351,994.22	20,351,994.22	抵押	售后回租借款
固定资产	54,705,947.38	48,973,561.55	抵押	售后回租借款	18,949,369.07	14,683,223.98	抵押	售后回租借款
合计	54,787,819.57	49,055,433.74	/	/	39,301,683.39	35,035,538.30	/	/

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
抵押借款	50,293,379.08	
保证借款	6,000,000.00	
合计	56,293,379.08	

短期借款分类的说明：

注：公司于 2026 年 4 月 2 日与中国农业银行股份有限公司西安钟楼支行签订了流动资金借款合同，借款总金额 1,000 万元整，借款期限 1 年，借款用途为企业日常经营周转。截至本报告期末，实际到账金额 600 万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□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

□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
原料采购款	5,374,078.81	8,890,752.42
合计	5,374,078.81	8,890,752.42

(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
陕西兴盛德药业有限责任公司	903,573.50	未结算
内蒙古圣鹿源生物科技股份有限公司	118,409.77	未结算
合计	1,021,983.27	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

□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	620,313.81	3,097,077.56
合计	620,313.81	3,097,077.56

(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	4,000,003.42	44,432,929.50	44,164,944.32	4,267,988.60
二、离职后福利-设定提存计划		3,321,164.24	3,321,164.24	
三、辞退福利		732,747.00	732,747.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,000,003.42	48,486,840.74	48,218,855.56	4,267,988.60

(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	8,817.47	38,488,336.87	38,488,336.87	8,817.47
二、职工福利费		870,539.49	870,539.49	
三、社会保险费		1,503,753.23	1,503,753.23	
其中：医疗保险费		1,373,996.63	1,373,996.63	
工伤保险费		129,756.60	129,756.60	
生育保险费				
四、住房公积金		2,953,167.00	2,953,167.00	
五、工会经费和职工教育经费	3,991,185.95	607,819.71	339,834.53	4,259,171.13
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他-短期薪酬		9,313.20	9,313.20	
合计	4,000,003.42	44,432,929.50	44,164,944.32	4,267,988.60

(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		3,185,353.44	3,185,353.44	
2、失业保险费		135,810.80	135,810.80	
合计		3,321,164.24	3,321,164.24	

其他说明：

□适用 √不适用

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	6,017,739.75	13,292,653.66
个人所得税	149,332.37	194,731.15
城市维护建设税	439,271.43	957,733.66
印花税	71,995.66	100,221.73
教育费附加	313,774.92	684,105.09
水利基金	1,593.69	38,257.37
房产税	228,970.17	22,850.90
土地使用税	101,214.74	155,463.45
环境保护税	429.58	70.42
合计	7,324,322.31	15,446,087.43

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
应付股利	392,600.00	392,600.00
其他应付款	222,676,485.32	269,425,380.56
合计	223,069,085.32	269,817,980.56

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√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	392,600.00	392,600.00
合计	392,600.00	392,600.00

(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
保证金	65,137,242.23	97,416,150.01
业务推广	104,927,940.13	92,034,870.92
单位往来	45,783,702.89	68,124,647.99
预提费用	2,991,235.98	7,756,207.96
个人往来	3,567,883.30	3,813,500.88
押金	11,140.00	11,140.00
社保	6,239.28	18,470.89
个税	251,101.51	250,391.91
合计	222,676,485.32	269,425,380.56

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√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
邢博越	21,900,000.00	保证金
北京安佳康医疗科技有限公司	1,475,199.15	尚未结算
南京道群医药有限公司	469,942.44	尚未结算
上海敏杰制药机械有限公司	1,587,500.00	尚未结算
陕西星禾亿信信息科技有限公司	2,078,758.02	尚未结算
天津市泰山不锈钢制品有限公司	675,000.05	尚未结算
合计	28,186,399.66	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一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
一年内到期的长期应付款	21,513,393.02	17,911,116.98
一年内到期的租赁负债	5,311,230.96	2,717,064.01
合计	26,824,623.98	20,628,180.99

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期银行承兑汇票	1,025,300.37	4,412,025.01
待转销项税	80,640.79	177,822.82
合计	1,105,941.16	4,589,847.83

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

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
租赁应付款	14,347,815.49	6,110,111.84
减：一年内到期的租赁负债	5,311,230.96	2,717,064.01
合计	9,036,584.53	3,393,047.83

48、长期应付款

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
长期应付款	9,118,013.25	3,876,460.70
合计	9,118,013.25	3,876,460.70

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售后回租借款本金	9,375,811.56	3,950,440.76
减：未确认融资费用	257,798.31	73,980.06
合计	9,118,013.25	3,876,460.70

其他说明：

注：公司于 2026 年 3 月 6 日与陕西高科融资租赁有限责任公司签订《联合承租人融资租赁合同（售后回租）》，租赁物为草堂新厂区设备，租赁本金为 2,000 万元，租赁期限为 2 年，自 2026 年 4 月 1 日至 2028 年 3 月 1 日。

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	151,050.00		15,900.00	135,150.00	锅炉改造补助
政府补助	34,230,000.00		570,500.00	33,659,500.00	新厂区设备补助
合计	34,381,050.00		586,400.00	33,794,650.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
天然气锅炉低氮改造	151,050.00		15,900.00		135,150.00	与资产相关
新厂区设备	34,230,000.00		570,500.00		33,659,500.00	与资产相关

补助						
合计	34,381,050.00		586,400.00		33,794,650.00	/

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	373,270,285.00						373,270,285.00

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）	763,174,401.05	5,302,866.71		768,477,267.76
其他资本公积	58,171,275.27			58,171,275.27
合计	821,345,676.32	5,302,866.71		826,648,543.03

56、库存股

√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
回购股票	149,501,191.56		27,145,962.83	122,355,228.73
合计	149,501,191.56		27,145,962.83	122,355,228.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2026年5月21日，公司披露了《关于集中竞价减持已回购股份结果公告》，公司通过集中竞价交易方式减持已回购股份3,732,782股，占公司总股本的1.00%。本次减持后，公司回购专用证券账户持有股份16,824,800股，占公司总股本的4.51%。（具体内容详见公司“临2026-027”号公告）

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	-134,632,550.29							-134,632,550.29
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-134,632,550.29							-134,632,550.29
二、将重分类进损益的其他综合收益	158,844.72							158,844.72
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	158,844.72							158,844.72
其他综合收益合计	-134,473,705.57							-134,473,705.57

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	132,820,017.44			132,820,017.44
任意盈余公积	866,058.42			866,058.42
合计	133,686,075.86			133,686,075.86

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	515,277,362.08	512,105,785.39
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	515,277,362.08	512,105,785.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	789,959.48	15,576,690.75
减：提取法定盈余公积		1,823,732.97
应付普通股股利		10,581,381.09
期末未分配利润	516,067,321.56	515,277,362.08

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	244,813,688.84	55,109,878.77	240,591,142.05	55,772,138.05
其他业务	836,378.56	3,047,392.05	701,821.61	724,239.34
合计	245,650,067.40	58,157,270.82	241,292,963.66	56,496,377.39

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	医药工业-分部		医药商业-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	244,861,493.21	57,881,937.74	788,574.19	275,333.08	245,650,067.40	58,157,270.82
其中：药品销售	244,178,579.98	54,834,545.69	635,108.86	275,333.08	244,813,688.84	55,109,878.77
其他	682,913.23	3,047,392.05	153,465.33		836,378.56	3,047,392.05
按商品转让的时间分类	244,861,493.21	57,881,937.74	788,574.19	275,333.08	245,650,067.40	58,157,270.82
其中：某一时点转让	244,861,493.21	57,881,937.74	788,574.19	275,333.08	245,650,067.40	58,157,270.82
合计	244,861,493.21	57,881,937.74	788,574.19	275,333.08	245,650,067.40	58,157,270.82

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

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	1,188,173.90	1,241,602.84
教育费附加	509,217.40	532,115.50
房产税	252,042.62	45,293.99
土地使用税	289,198.62	311,403.54
车船使用税	4,474.40	9,223.01
印花税	123,796.53	103,978.65
地方教育费附加	339,478.26	354,743.68
水利基金		72,541.62
环境保护税	471.49	1,092.86
合计	2,706,853.22	2,671,995.69

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
市场推广服务	53,595,449.83	54,850,964.86
市场咨调服务	28,573,055.61	22,839,460.80
渠道维护服务	16,092,439.92	16,005,530.43
商务管理服务	16,423,156.55	14,866,126.90
职工薪酬	7,792,737.57	7,516,305.06
学术基金	5,106,710.30	6,621,538.55
区域市场服务费	1,522,136.92	3,124,949.29
宣传策划服务	7,098,315.47	6,002,858.34
市场准入服务	5,950,326.80	4,866,977.96
折旧、摊销	264,438.70	411,486.12
差旅费	590,673.30	630,211.65
会议会务服务		50,837.82
招待费	276,766.01	229,683.86
咨询及办公费	176,174.48	174,244.64
水电费	91,083.96	48,208.96
楼宇管理费	137,563.92	137,563.92
其他	412,838.20	343,884.01
合计	144,103,867.54	138,720,833.17

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	9,006,710.04	8,014,431.14
资产折旧及摊销	5,942,130.92	4,731,740.66
培训及咨询费	2,234,650.02	1,744,563.68
劳务费	1,550,495.04	1,292,079.20
楼宇服务费	1,219,454.01	1,050,442.37
业务费	1,041,862.60	799,103.46
工会经费、教育费附加	451,730.67	447,631.41
年会费	3,050,758.53	894,971.31
物业费	1,223,246.70	655,249.91
通讯、交通费、差旅费	333,574.74	343,699.42
办公费	410,763.50	301,327.21
其他	907,286.93	527,209.19
合计	27,372,663.70	20,802,448.96

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
技术研发费	3,464,629.34	9,544,017.28
材料	1,081,349.49	240,307.59
研发业务费	2,060,811.55	1,489,360.31
工资及福利	1,895,851.08	2,788,074.89
差旅交通费	117,504.62	565,805.75
办公费	56,828.47	36,568.97
社保	206,744.68	236,799.98
折旧	193,593.71	239,933.20
维修保养	34,455.50	8,490.59
检验费	129,790.57	
招待费	59,131.65	148,938.30
通讯费	76,439.72	31,247.51
其他	211,054.61	99,256.90
合计	9,588,184.99	15,428,801.27

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	1,633,437.71	2,658,891.99
减：利息收入	618,132.36	4,985,805.13
加：汇兑损失		
其他支出	417,572.48	54,795.01
合计	1,432,877.83	-2,272,118.13

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
25 年产值增速补贴资金	450,000.00	

增值税加计扣除	314,821.28	474,146.54
重点人群退税补贴	83,200.00	152,750.00
省级产业基础再造和制造业高质量发展资金第三批重点跟踪服务项目	200,000.00	
规上企业研发投入奖励	120,000.00	
新厂区设备补助	570,500.00	
个税手续费返还	67,009.26	62,838.11
锅炉改造补助资金	15,900.00	15,900.00
减免增值税	-4,924.86	
合计	1,816,505.68	705,634.65

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	5,023,406.56	6,255,915.67
交易性金融资产在持有期间的投资收益	230,811.80	184,302.83
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,598,531.98	4,911,468.47
合计	1,655,686.38	11,351,686.97

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	-8,266,410.59	-10,435,162.26
合计	-8,266,410.59	-10,435,162.26

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	980,000.00	
应收账款坏账损失	141,639.93	-173,520.55
其他应收款坏账损失	2,057,569.67	-7,050,493.85
合计	3,179,209.60	-7,224,014.40

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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-118,212.07	171,932.07
合计	-118,212.07	171,932.07

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
终止租赁收益	-281,886.81	-49,610.58
合计	-281,886.81	-49,610.58

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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
其他	56,918.65	279,153.23	56,918.65
合计	56,918.65	279,153.23	56,918.65

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
非流动资产毁损报废损失	236.16	23,818.32	236.16
存货报废损失	84,886.97		84,886.97
滞纳金	232.25		232.25
其他	198,834.51	286,379.01	198,834.51
合计	284,189.89	310,197.33	284,189.89

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		47,615.66
递延所得税费用	-691,532.74	-2,296,801.55
合计	-691,532.74	-2,249,185.89

(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	45,970.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,895.54
子公司适用不同税率的影响	-91,838.06
调整以前期间所得税的影响	212,253.93
非应税收入的影响	-753,510.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-281,991.37

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	229,595.14
其他	-12,936.94
所得税费用	-691,532.74

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 其他综合收益”相关内容。

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
收到保证金及备用金及往来	3,121,402.00	42,212,837.32
利息收入	172,768.07	1,143,901.87
政府补助	841,029.81	13,756,608.39
所得税退税		4,662,158.62
冻结货币资金解冻	320.10	
其他	318,902.96	361,319.98
合计	4,454,422.94	62,136,826.18

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
销售费用	147,138,385.61	142,397,429.04
支付保证金及备用金及往来	624,819.48	44,578,955.23
管理费用	13,258,643.94	18,031,708.51
诉讼赔偿		530,451.17
研发费用	7,306,065.92	13,001,216.30
制造费用		2,052,114.42
财务费用	35,713.30	58,116.53
货币资金冻结	81,872.19	
合计	168,445,500.44	220,649,991.20

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司	9,800,000.00	
合计	9,800,000.00	

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	1,359,580,518.91	428,302,593.26
合计	1,359,580,518.91	428,302,593.26

支付的其他与投资活动有关的现金

√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
理财产品申购	1,463,799,886.67	417,505,825.67
合计	1,463,799,886.67	417,505,825.67

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

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
租赁费	7,670,297.92	6,290,081.68
售后回租借款	11,897,455.65	6,630,201.42
其他融资费用	384,000.00	
合计	19,951,753.57	12,920,283.10

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		352,845,738.99		296,552,359.91		56,293,379.08
长期应付款	21,787,577.68	21,069,017.04	741,284.24	11,897,455.65	1,227,033.55	30,473,389.76
租赁负债	6,110,111.84		20,942,559.27	7,039,398.81	5,665,456.81	14,347,815.49
合计	27,897,689.52	373,914,756.03	21,683,843.51	315,489,214.37	6,892,490.36	101,114,584.33

注：上述长期应付款及租赁负债包含已重分类至一年内到期的非流动负债的部分。

(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	737,502.99	6,183,233.55
加：资产减值准备	118,212.07	-171,932.07
信用减值损失	-3,179,209.60	7,224,014.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,580,848.81	4,236,530.39
使用权资产摊销	2,866,795.31	2,830,914.84
无形资产摊销	3,608,418.75	2,544,353.82
长期待摊费用摊销	1,829,421.47	1,712,081.28
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）	281,886.81	49,610.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	25,331.65	23,818.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,266,410.59	10,435,162.26
财务费用（收益以“-”号填列）	1,188,623.28	2,658,891.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,655,686.38	-11,351,686.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,339,029.87	-1,611,493.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,647,497.13	-685,308.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,323,251.03	-417,113.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,303,726.49	13,619,693.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,726,796.94	-118,198,299.97
其他		-15,900.00
经营活动产生的现金流量净额	-64,376,751.45	-80,933,428.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	176,341,942.95	138,732,949.38
减：现金的期初余额	310,792,332.50	337,920,592.39
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	-134,450,389.55	-199,187,643.01

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	9,800,000.00
处置子公司收到的现金净额	9,800,000.00

(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	176,341,942.95	310,792,332.50
其中：库存现金	30,212.13	264,410.21
可随时用于支付的银行存款	169,543,789.41	296,140,099.24
可随时用于支付的其他货币资金	6,767,941.41	14,387,823.05
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	176,341,942.95	310,792,332.50

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
司法冻结	81,872.19	320.10	使用受限
合计	81,872.19	320.10	/

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

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	356,675.99	280,353.85

转租使用权资产取得的收入	580,700.84	306,990.83
与租赁相关的总现金流出	7,670,297.92	6,290,081.68

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

售后租回交易及判断依据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
售后租回交易产生的相关损益	-741,284.24	-561,161.34
售后租回交易现金流入	20,000,000.00	
售后租回交易现金流出	12,281,455.65	6,630,201.42

注：公司判断与浙江浙银金融租赁股份有限公司、陕西高科融资租赁有限责任公司的售后回租业务相关资产控制权未发生转移，不构成销售。公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

与租赁相关的现金流出总额7,670,297.92(单位：元 币种：人民币)

(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
财富中心 38 楼	376,040.30	
财富中心美食城	204,660.54	
合计	580,700.84	

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

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
技术研发费	3,494,629.34	10,073,857.28
材料	1,072,357.45	261,646.14
研发业务费	2,060,811.55	1,489,360.31
职工薪酬	2,111,587.80	3,026,150.62
差旅交通费	178,966.47	565,805.75
办公费	56,828.47	40,550.57
折旧摊销费	193,593.71	239,933.20
招待费	59,131.65	148,938.30
其他	390,278.55	138,995.00
合计	9,618,184.99	15,985,237.17
其中：费用化研发支出	9,588,184.99	15,428,801.27
资本化研发支出	30,000.00	556,435.90

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

√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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
通栓项目	11,228,982.94					11,228,982.94
BGE 项目	556,394.78					556,394.78
JTG OP 项目	881,457.56	30,000.00				911,457.56
JTG OA 项目	1,200,769.40			450,084.90		750,684.50
JTG MA 项目	873,330.12					873,330.12
JTG MD 项目	337,346.32					337,346.32
JTG RA 项目	388,354.51					388,354.51
合计	15,466,635.63	30,000.00		450,084.90		15,046,550.73

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

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	减值测试情况
通栓项目	11,228,982.94			11,228,982.94	因政策性原因暂停，已全额计提减值
合计	11,228,982.94			11,228,982.94	/

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

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

本公司于 2026 年 4 月 7 日设立北京金花佳康医药科技有限公司，注册资金 1000 万元。

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	
长春金花制药有限公司	长春	5,000.00	长春	无业务	100.00		设立
西安金花天格医药有限公司	西安	1,000.00	西安	医药销售	100.00		设立
西安济世堂医药有限责任公司	西安	100.00	西安	医药销售	100.00		并购
陕西萃秦管理咨询有限责任公司	西安	2,000.00	西安	无业务	100.00		设立
陕西宜甄贸易有限公司	西安	5,000.00	西安	无业务	100.00		设立
金花汇康医药（海南）有限公司	海南	2,000.00	海南	无业务	100.00		设立
金花仁宏医药（海南）有限公司	海南	2,000.00	海南	无业务	100.00		设立
榆林金花医药有限公司	榆林	10,000.00	榆林	无业务	100.00		设立
陕西景辰实业有限公司	西安	2,000.00	西安	无业务	100.00		设立
陕西域源欣实业有限公司	西安	5,000.00	西安	无业务	100.00		设立
陕西金花耐瑞特医药科技有限公司	西安	1,800.00	西安	药品研发	60.00		设立
汉中金花医药科技有限公司	汉中	5,000.00	汉中	产业园开发	100.00		设立
北京金花佳康医药科技有限公司	北京	1,000.00	北京	科技推广与应用服务	51.00		设立

其他说明：

注：截至 2026 年 6 月 30 日，长春金花制药有限公司、陕西萃秦管理咨询有限责任公司、陕西宜甄贸易有限公司、金花汇康医药（海南）有限公司、金花仁宏医药（海南）有限公司、榆林金花医药有限公司、陕西景辰实业有限公司及陕西域源欣实业有限公司均未实缴出资，亦未发生经营业务。

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 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

(5) 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

单位：元 币种：人民币

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	
常州华森医疗器械股份有限公司	常州	常州	医疗器械制造	20.00		权益法
陕西禾润易实业有限公司	西安	西安	房地产业	24.00		权益法

(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	
	常州华森医疗器械股份有限公司	陕西禾润易实业有限公司	常州华森医疗器械股份有限公司	陕西禾润易实业有限公司
流动资产	553,651,328.43	346,563,997.72	484,962,755.49	346,563,995.14
其中：现金和现金等价物	61,679,630.58	20,661.47	98,787,497.06	20,658.89

非流动资产	404,612,579.45		373,393,858.81	
资产合计	958,263,907.88	346,563,997.72	858,356,614.30	346,563,995.14
流动负债	66,436,365.15	99,159,410.76	126,221,360.53	98,135,711.45
非流动负债	580,593.93		851,658.46	
负债合计	67,016,959.08	99,159,410.76	127,073,018.99	98,135,711.45
净资产合计	891,246,948.80	247,404,586.96	731,283,595.31	248,428,283.69
少数股东权益			-4,314,849.70	
归属于母公司股东权益	891,246,948.80	247,404,586.96	735,598,445.01	248,428,283.69
按持股比例计算的净资产 份额	178,249,389.76	59,377,100.87	147,119,689.00	59,622,788.09
对联营企业权益投资的账 面价值	344,401,583.88	165,329,100.86	339,132,490.10	165,574,788.08
营业收入	167,273,321.36		161,025,229.23	
财务费用	-54,170.79	-2.58	-1,199,202.91	-9.53
所得税费用	4,590,694.28		5,520,139.70	
净利润	26,345,468.91	-1,023,696.73	31,280,791.66	-1,011.09
终止经营的净利润				
其他综合收益	-1,546,779.74		-1,546,779.74	
综合收益总额	26,345,468.91	-1,023,696.73	31,280,791.66	-1,011.09
本年度收到的来自联营企 业的股利			4,000,000.00	

(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
递延收益	34,381,050.00			570,500.00		33,810,550.00	与资产相关
合计	34,381,050.00			570,500.00		33,810,550.00	/

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
与收益相关	1,439,600.00	168,650.00
合计	1,439,600.00	168,650.00

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

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险**1) 利率风险**

本集团的利率风险产生于银行借款及长期应付款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2026 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为 86,766,768.84 元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

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

2) 价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2026 年 6 月 30 日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团通过持有不同风险的投资组合来管理风险。

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资公允价值的每 1% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

单位：元 币种：人民币

项目	权益工具投资		净损益	其他综合收益税后净额	股东权益
	账面价值	变动	增加/减少	增加/减少	增加/减少
以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	141,684,449.50	1%	1,204,317.82		1,204,317.82

(2) 信用风险

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

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款中，前五名金额合计：36,010,421.53 元，占本公司应收账款总额的 30.07%。

1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

3) 信用风险敞口

于 2026 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于 2026 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度 400 万元。

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

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	1,025,300.37	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收款项融资	9,611,548.17	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	10,636,848.54	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	9,611,548.17	
合计	/	9,611,548.17	

(3) 继续涉入的转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书	1,025,300.37	1,025,300.37

合计	/	1,025,300.37	1,025,300.37
----	---	--------------	--------------

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒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	141,684,449.50			141,684,449.50
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
（六）应收款项融资			12,917,540.24	12,917,540.24
持续以公允价值计量的资产总额	141,684,449.50		12,917,540.24	154,601,989.74

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

交易性金融资产主要为本集团持有的上市公司股票，以二级市场报价确定公允价值。

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

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

应收款项融资为应收银行承兑汇票，因剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

其他权益工具投资为本集团持有的非上市公司股权，以本集团对其净资产享有的份额作为公允价值的合理估值。

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

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东、实际控制人为邢博越，持有本公司 25.40%的股份。

本企业最终控制方是邢博越。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“十、1.在子公司中的权益”相关内容。

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

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

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
邢博越	实际控制人
西部投资集团有限公司	本公司董事长控制的公司
陕西西部现代物业管理有限公司	本公司董事长控制的公司
陕西真水生态农林开发有限公司	本公司董事长控制的公司
陕西西部现代物业管理有限公司旬邑分公司	本公司董事长控制的公司
陕西聚驰建设工程监理有限公司	本公司董事长控制的公司
陕西汉中国贸商业广场有限公司	本公司董事长控制的公司
陕西悦豪酒店管理有限公司	本公司董事长控制的公司
陕西聚信房地产开发有限公司	本公司董事长控制的公司
陕西丝绸之路生态旅游（集团）股份有限公司	本公司董事长控制的公司
悦豪酒店管理股份有限公司	本公司董事长控制的公司
陕西玳瑜商贸有限公司	其他
陕西青笠园林工程有限公司	其他
陕西兴维商业运营管理有限公司	其他
邢雅江	董事长
张朝阳	原董事、原董事会秘书
汪星	原董事

赵舸	原独立董事
刘晓娟	独立董事
吴雅婕	独立董事
韩卓军	原总经理
陈雪妍	副总经理
石智华	副总经理
赵广东	副总经理
张梅	职工代表董事
张守峰	财务总监
孙明	董事会秘书

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
陕西西部现代物业管理 有限公司	物业费、水 电费等	2,404,630.53			1,859,232.63
陕西悦豪酒店管理有限 公司	住宿费、餐 费等	252,532.00			223,671.11
陕西玳瑜商 贸有限公司	安保维检服 务费	1,550,495.04			
陕西兴维商业运营管理 有限公司	智慧楼宇服 务费	1,710,712.50			
合计		5,918,370.07			2,082,903.74

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
财富中心 38 楼	经营租赁	192,554.06	
合计	/	192,554.06	/

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
陕西聚信房地产开发有限公司	经营租赁			1,709,075.16	111,525.03				1,709,075.16	66,453.67	
陕西青笠园林工程有限公司	经营租赁			1,831,440.78	82,649.06				1,831,440.78	113,431.47	

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
邢雅江/邢博越	6,584,067.86	2025-09-16	2029-09-16	否
邢雅江	6,630,201.42	2024-10-22	2029-10-22	否
邢雅江/邢博越	18,435,389.91	2026-4-1	2030-3-1	否
邢雅江	10,000,000.00	2026-4-11	2029-6-12	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	315.92	367.60

(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
其他应收款	西部投资集团有限公司	192,554.06	9,627.70		
其他应收款	陕西聚信房地产开发有限公司	434,912.97	21,745.65	416,739.72	20,836.99
其他应收款	陕西汉中国贸商业广场有限公司			51,480.00	10,296.00
预付款项	陕西玳瑜商贸有限公司	4,700,584.17		3,132,000.01	
预付款项	陕西兴维商业运营管理有限公司	4,604,242.05		2,877,797.99	
其他应收款	陕西青笠园林工程有限公司	209,585.11	10,479.26	184,113.15	9,205.66

(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
其他应付款	邢博越	21,900,000.00	21,900,000.00
其他应付款	陕西聚驰建设工程监理有限公司	49.51	49.51

(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

十五、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

十六、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

公司原控股股东金花投资控股集团有限公司（以下简称“金花投资”）与西安曙光汽车销售服务有限公司（以下简称“曙光汽车”）于 2018 年 10 月 16 日签订《借款合同》，合同约定由公司

原实际控制人吴一坚及本公司为该合同项下借款提供连带责任保证，因金花投资未履行还款义务，曙光汽车提起仲裁申请，要求公司就本息合计 21,895,017.36 元向其承担担保责任。截至资产负债表日，西安仲裁委员会尚未作出裁决。公司管理层认为仲裁事项仍在审理中，仲裁结果不确定，无法合理估计仲裁事项导致经济利益流出的可能性，故未计提预计负债。

(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

十七、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

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

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

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

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为医药工业、医药商业及其他 3 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	医药工业	医药商业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	244,464,453.55	765,314.56		-416,079.27	244,813,688.84
主营业务成本	54,834,650.69	563,365.95		-288,137.87	55,109,878.77
资产总额	1,985,053,586.12	3,598,637.45	31,408,612.59	-48,558,466.32	1,971,502,369.84
负债总额	379,467,432.13	12,901,358.61	2,799,758.44	-15,201,250.24	379,967,298.94

(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

十九、母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1) 按账龄披露**

√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）	117,657,750.26	119,693,757.33
1 年以内小计	117,657,750.26	119,693,757.33
1 至 2 年	117,037.20	1,500,298.88
2 至 3 年	261,446.19	634,578.36
3 年以上		
3 至 4 年	799,906.44	438,505.42
4 至 5 年	23,168.98	32,944.00
5 年以上	783,941.30	750,997.31
合计	119,643,250.37	123,051,081.30

(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										
按组合计提坏账准备	119,643,250.37	100.00	7,062,368.84	5.90	112,580,881.53	123,051,081.30	100.00	7,204,504.90	5.85	115,846,576.40
其中：										
账龄组合	119,643,250.37	100.00	7,062,368.84	5.90	112,580,881.53	123,051,081.30	100.00	7,204,504.90	5.85	115,846,576.40
合计	119,643,250.37	/	7,062,368.84	/	112,580,881.53	123,051,081.30	/	7,204,504.90	/	115,846,576.40

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

组合计提项目：账龄组合

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（%）
1 年以内（含 1 年）	117,657,750.26	5,882,887.51	5.00
1-2 年	117,037.20	11,703.72	10.00
2-3 年	261,446.19	52,289.24	20.00
3-4 年	799,906.44	319,962.58	40.00
4-5 年	23,168.98	11,584.49	50.00
5 年以上	783,941.30	783,941.30	100.00
合计	119,643,250.37	7,062,368.84	

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

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	
账龄组合	7,204,504.90	-142,136.06				7,062,368.84
合计	7,204,504.90	-142,136.06				7,062,368.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(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	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
南京道群医药有限公司	15,388,813.64		15,388,813.64	12.86	769,440.68
陕西汉王广泰医药有限公司	7,374,352.00		7,374,352.00	6.16	368,717.60
国药控股沈阳有限公司	5,398,312.59		5,398,312.59	4.51	269,915.63
国药乐仁堂医药有限公司	4,073,846.93		4,073,846.93	3.40	203,692.35
河南中润药业有限公司	3,775,096.37		3,775,096.37	3.16	188,754.82
合计	36,010,421.53		36,010,421.53	30.10	1,800,521.08

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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
其他应收款	39,123,786.35	73,080,376.66
合计	39,123,786.35	73,080,376.66

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

(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

(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

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐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

(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

(6) 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

(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）	6,303,548.91	28,700,084.05
1 年以内小计	6,303,548.91	28,700,084.05
1 至 2 年	22,408,275.96	43,412,029.87
2 至 3 年	11,884,814.06	5,412,971.71
3 年以上		
3 至 4 年	3,808,525.44	2,148,487.60
4 至 5 年	2,350,000.00	2,250,000.00
5 年以上	4,676,273.89	4,676,273.89
合计	51,431,438.26	86,599,847.12

(2) 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
单位往来款	48,248,464.98	65,764,595.56
投资意向金		18,000,000.00
备用金	2,413,812.15	2,037,247.66
经济适用房款	218,793.00	218,793.00
社保	378,637.57	407,480.34
押金	108,800.00	108,800.00
其他	62,930.56	62,930.56
合计	51,431,438.26	86,599,847.12

(3) 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)	
2026年1月1日余额	8,843,196.57	4,676,273.89		13,519,470.46
本期计提	-1,211,818.55			-1,211,818.55
2026年6月30日余额	7,631,378.02	4,676,273.89		12,307,651.91

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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										
按组合计提坏账准备	51,431,438.26	100.00	12,307,651.91	23.93	39,123,786.35	86,599,847.12	100.00	13,519,470.46	15.61	73,080,376.66
其中：账龄组合	51,431,438.26	100.00	12,307,651.91	23.93	39,123,786.35	86,599,847.12	100.00	13,519,470.46	15.61	73,080,376.66
合计	51,431,438.26	/	12,307,651.91	/	39,123,786.35	86,599,847.12	/	13,519,470.46	/	73,080,376.66

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

(4) 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	
账龄组合	13,519,470.46	-1,211,818.55				12,307,651.91
合计	13,519,470.46	-1,211,818.55				12,307,651.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 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

(6) 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
志丹县塞尚高原油气勘探开发有限公司	9,800,000.00	19.05	单位往来款	1 年-2 年	980,000.00
陕西超凡晶品建筑工程有限公司	5,083,575.20	9.88	单位往来款	1-2 年, 2-3 年	916,003.37
西安海坤医药科技有限公司	5,000,000.00	9.72	单位往来款	1 年-2 年	500,000.00
陕西华泰建设有限公司	3,330,221.00	6.48	单位往来款	5 年以上	3,330,221.00
西安润久德商贸有限公司	2,980,000.00	5.79	单位往来款	1-2 年, 2-3 年	356,000.00
合计	26,193,796.20	50.92	/	/	6,082,224.37

(7) 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	39,675,000.00	3,750,000.00	35,925,000.00	38,675,000.00	3,750,000.00	34,925,000.00
对联营、合营企业投资	517,071,773.16	7,341,088.42	509,730,684.74	512,048,366.60	7,341,088.42	504,707,278.18
合计	556,746,773.16	11,091,088.42	545,655,684.74	550,723,366.60	11,091,088.42	539,632,278.18

(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		
陕西金花软件有限公司		3,750,000.00						3,750,000.00
西安济世堂医药有限责任公司	375,000.00						375,000.00	
西安金花天格医药有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
陕西金花耐瑞特医药科技有限公司	3,550,000.00						3,550,000.00	
汉中金花医药科技有限公司	30,000,000.00		1,000,000.00				31,000,000.00	
合计	34,925,000.00	3,750,000.00	1,000,000.00				35,925,000.00	3,750,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值准备期 末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
常州华森医疗器械股份有限公司	339,132,490.10	7,341,088.42			5,269,093.78						344,401,583.88	7,341,088.42
陕西禾润易实业有限公司	165,574,788.08				-245,687.22						165,329,100.86	
小计	504,707,278.18	7,341,088.42			5,023,406.56						509,730,684.74	7,341,088.42
合计	504,707,278.18	7,341,088.42			5,023,406.56						509,730,684.74	7,341,088.42

注：详见附注“七、17 长期股权投资”相关内容。

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	244,464,453.55	54,834,650.69	240,393,984.68	55,558,478.79
其他业务	682,913.23	3,047,392.05	684,267.95	724,239.34
合计	245,147,366.78	57,882,042.74	241,078,252.63	56,282,718.13

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	医药工业-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	245,147,366.78	57,882,042.74	245,147,366.78	57,882,042.74
其中：药品销售	244,464,453.55	54,834,650.69	244,464,453.55	54,834,650.69
其他	682,913.23	3,047,392.05	682,913.23	3,047,392.05
按商品转让的时间分类	245,147,366.78	57,882,042.74	245,147,366.78	57,882,042.74
其中：某一时点转让	245,147,366.78	57,882,042.74	245,147,366.78	57,882,042.74
合计	245,147,366.78	57,882,042.74	245,147,366.78	57,882,042.74

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

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
权益法核算的长期股权投资收益	5,023,406.56	6,255,915.67
交易性金融资产在持有期间的投资收益	230,811.80	184,302.83

处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,598,531.98	4,911,468.47
合计	1,655,686.38	11,351,686.97

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 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	-281,886.81	资产处置收益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,821,430.54	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	-11,634,130.77	交易性金融资产公允价值变动
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	444,814.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-227,271.24	
小计	-9,877,043.85	
减：所得税影响额	-1,480,799.34	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-8,396,244.51	

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

单位：元 币种：人民币

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	0.05	0.0022	0.0022
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.58	0.0258	0.0258

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

法定代表人：邢博越

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 20 日

修订信息

☐适用 ☒不适用